

**2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. 1
2024-02-28**

**I SKYRIUS
BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika (toliau – poliklinika) yra pelno nesiekianti savivaldybės sveikatos priežiūros viešoji įstaiga, įsteigta 1998 m. sausio 5 d., reorganizuota 2012-01-02 d., poliklinikos kodas 302703738 (kodas iki reorganizavimo 190427024). Buveinė – A. Jakšto g. 4, Panevėžys, LT-35138, tel. (8 45) 50 22 11, faks. (8 45) 42 42 96, el. p. info@prsp.lt, interneto svetainė www.prsp.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Poliklinikos steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Panevėžio rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinis poliklinikos veiklos uždavinys yra organizuoti ir teikti kvalifikuotą pirminę sveikatos priežiūros ambulatorinę ir stacionarinę bei specializuotą antrinę ambulatorinę pagalbą gyventojams, teikti mokamas sveikatos priežiūros paslaugas gyventojams bei kitiems juridiniams asmenims.

Sveikatos priežiūros paslaugas metų pabaigoje teikė šie struktūriniai padaliniai:

Eil. Nr.	Padalinys	Buveinės adresas
1	2	3
1.	Pajstrio šeimos gydytojo kabinetas	Gegužinės g. 28, LT-38429 Pajstrio k., Panevėžio r. sav.
2.	Vadoklių šeimos gydytojo kabinetas	Tulpių g. 2, LT-38201 Vadoklių mstl., Panevėžio r. sav.
3.	Smilgių šeimos gydytojo kabinetas	Ramioji g. 3, LT-38375 Smilgių mstl., Panevėžio r. sav.
4.	Tiltagalių šeimos gydytojo kabinetas	Tiltagalių k., LT-38474 Panevėžio r. sav.
5.	Krekenavos ambulatorija	Maironio g. 8, Krekenavos mstl., LT-38308 Panevėžio r. sav.
6.	Naujamiesčio ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340, Naujamiesčio mstl. Panevėžio r. sav.
7.	Ramygalos ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265, Ramygalos m., Panevėžio r. sav.
8.	Raguvos ambulatorija	Laisvės g. 10-4, LT-38156 Raguva, Panevėžio r. sav.
9.	Ėriškių med.punktas	Sabonių g.4, Ėriškių k., LT-38270 Upytės sen., Panevėžio r. sav.
10.	Miežiškių med. punktas	Taikos g. 1a, Miežiškių k., LT-38117 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.
11.	Trakiškio med. punktas	Pergalės g. 2, Trakiškio k., LT-38102 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.
12.	Upytės med. punktas	Linininkų g.2, Upytės k., LT-38294 Upytės sen. Panevėžio r. sav.
13.	Velžio med. punktas	Žemdirbių g. 14-2, Velžio k., LT-38128 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
14.	Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340 Naujamiestis, Naujamiesčio sen. Panevėžio r. sav.
15.	Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265 Ramygalos, Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.

16.	Dantų protezavimo skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys
17.	Poliklinika	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys

Poliklinika yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas bankuose. Poliklinika yra ribotos turinės atsakomybės, pagal savo prievoles ji atsako tik savo turtu. Poliklinikos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Poliklinika nėra PVM mokėtoja. Poliklinikos veikla neterminuota.

Poliklinika neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje 309 darbuotojai, pabaigoje 294 darbuotojai.

Poliklinikos veiklą organizuoja ir vykdo administracija, kuriai nuo 2017 m. liepos 4 d. vadovauja vyriausioji gydytoja Neringa Šinkūnienė. Nuo 2000 m. balandžio 21 d. vyriausiąja finansininke dirba Vilma Januškienė.

Ataskaitinis laikotarpis : 2023 metai, pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Poliklinikos metinių finansinių ataskaitų rinkinys (toliau – finansinės ataskaitos) sudarytas taip, kad teisingai parodytų poliklinikos turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas, grynąjį turtą, pinigų srautus bei veiklos rezultatus. Poliklinikos parengtas metinis finansinių ataskaitų rinkinys atitinka VSAFAS ir bendruosius apskaitos principus.

Poliklinika rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų formų rinkinį.

Poliklinika, tvarkydama apskaitą ir sudarydama metinį finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Poliklinika tvarko apskaitą vadovaudamasi šiais finansinę apskaitą ir įmonių veiklą reglamentuojančiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo pakeitimo įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2022 m. birželio 15 d. nutarimu Nr. 630 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“;
- Lietuvos archyvų departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės įsakymu Nr. 38 „Dėl bendrųjų dokumentų saugojimo terminų“
- kitais norminiais dokumentais.

Finansinę apskaitą tvarko poliklinikos Finansų ir apskaitos skyriaus darbuotojai. Finansinės veiklos kontrolę vykdo teritorinių ligonių kasų bei kitų institucijų atstovai, metinės finansinės atskaitomybės auditui atlikti įstaiga samdo audito įmonę.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. įstaigoje finansinė apskaita tvarkoma pagal Lietuvos Respublikos Finansų ministro patvirtintus Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Apskaitos politika patvirtinta 2009 m. gruodžio 30 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. V-165.

Įstaigoje apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų pajamų.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Poliklinikos lėšų šaltiniai yra:

- PSDF lėšos,
- valstybės biudžeto skirtos lėšos,
- juridinių bei fizinių asmenų mokamos lėšos,
- parama.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose parodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė lygi 0.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įstaigoje ilgalaikio turto minimali vertė 500 Eur, likvidacinė vertė 1 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal poliklinikos poreikį.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Kompiuterių programos (pvz. Window), be kurių kompiuteris neveiktų, įskaitomos į kompiuterio vertę. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Poliklinikos objektų rekonstrukcijos darbai apskaitomi nebaigtos statybos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus poliklinikos vyriausiojo gydytojo 2022 m. rugpjūčio 23 d. įsakymu Nr. VTA-45 ir 2022 m. rugsėjo 6 d. įsakymu Nr.46A:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga ir neterminuotosios licencijos	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, kitos teisės, įsigytos neterminuotam laikotarpiui	3
3.	Kitas nematerialusis turtas	3
	MATERIALUSIS TURTAS	

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
4.	Pastatai	
4.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos – 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetoninės; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	90
4.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	50
4.3.	Tašytų rąstų pastatai	50
4.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	4
5.	Infrastruktūros statiniai	
5.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	20
5.2.	Metaliniai	15
5.3.	Mediniai	8
6.	Mašinos ir įrenginiai	
6.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5
6.2.	Medicinos įranga	10
6.3.	Apsaugos įranga	6
6.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
6.5.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	5
6.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
7.	Transporto priemonės	
7.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
7.2.	Specialūs automobiliai	7
7.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
7.4.	Kitos transporto priemonės	10
8.	Baldai ir biuro įranga	
8.1.	Baldai	10
8.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
8.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
8.4.	Kita biuro įranga	5
9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4
10.	Kiti statiniai	5

Atsižvelgiant į komisijos, sudarytos poliklinikos vyriausiojo gydytojo 2022 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. V-53 „Dėl komisijos poliklinikos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto naudingo tarnavimo laikui nustatyti sudarymo“ 2022 m. rugsėjo 6 d. išvadas nuo 2022 m. rugsėjo 6 d. buvo nustatyti žemiau nurodytiems ilgalaikio turto vienetams šis naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Inventorinis numeris	Pirminio įvedimo į eksploataciją data	Naudingo tarnavimo laikas
1.	Patalpos (Pajstrio k.)	100164-4	1983	36,08

2.	Patalpos pastate- katilinėje (Naujamiestis)	101014	1975	27,33
3.	Negyvenamoji patalpa - ambulatorija-ligoninė su rūsiu	101008	1985	37,33
4.	Pastatas – ligoninė	101002	1930	31,33
5.	Pastatas - garažas	101020	1987	39,33
6.	Ūkinis pastatas	100216	1987	39,5
7.	Pastatas - garažas	100219	1987	39,33
8.	Patalpos su rūsiu negyvenamosiose patalpose ambulatorijoje (Tiltagaliai)	1010015/7	1989	42,08
9.	Pastatas - poliklinika	101121	1977	29,33
10.	Patalpos negyvenamoje patalpoje - kontoroje	100038	1987	40,08
11.	Kiti inžineriniai statiniai - kiemo statiniai	111234	2014	6,5
12.	Kiti inžineriniai statiniai - kiemo statiniai	111237	2014	6,5

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatu ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Atsargos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, poliklinika taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą (pirmiausiai nurašomos anksčiausiai įsigytos atsargos).

Finansinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Poliklinikos finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį.

Poliklinika neturi ilgalaikio finansinio turto. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- per vienus metus gautinos sumos;
- trumpalaikės investicijos;
- pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Poliklinikos grynąjį turtą sudaro:

- sukauptas perviršis ar deficitas;
- dalininkų kapitalas.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – poliklinikos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas poliklinikos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir poliklinikos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas poliklinikos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Poliklinikos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Poliklinikoje visi finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų poliklinika neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos;
- mokėtinos sumos į ES biudžetą;
- mokėtinos socialinės išmokos;
- gražintini mokesčiai ir kitos įmokos;
- pervestinos sumos;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praityje poliklinika turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Nuo 2018 metų, esant finansinėms galimybėms ir planuojant išmokėti vienkartinę išmoką darbuotojams už gerus darbo rezultatus, formuojamos sukauptos sąnaudos.

Nuo 2019 metų formuojami ilgalaikiai atidėjiniai (ankstesnių metų) dviejų mėnesių iškeitinoms išmokoms, kurie priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išeitų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma (lizingu), jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas nurodoma, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukuriant subsąskaitas.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad poliklinika gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai poliklinika gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačios poliklinikos gaunama ekonominė nauda. Poliklinikos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos

finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kuri yra uždirbamos, t. y. kuri suteikiamos paslaugos, atliekami darbai ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Pagal veiklos rūšis išskiriamos šios sąnaudų grupės: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos bei finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Veiklos sąnaudų straipsnius poliklinika išskiria tokius, kokie nurodyti Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. 2023 metais įstaiga neturėjo sandorių užsienio valiuta.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, poliklinika nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, poliklinika nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė. Poliklinika nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie poliklinikos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima.

Poliklinika pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;
- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiais, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

Poliklinikose laikoma, kad informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams. Įstaigos informacija laikoma reikšminga, jei jos suma yra didesnė už 0,5 proc. pajamų, nurodytų Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Darbuotojais yra laikomi asmenys, dirbantys pagal darbo sutartis ir kiti asmenys, gaunantys atlygį už atliekamą darbą ar atliekamas funkcijas.

Poliklinika šiuos apskaitos principus taiko darbo užmokesčio ir kitų išmokų pinigais ir natūra, mokamų pagal sutartis, kitus teisės aktus, apskaitai:

1) išmokų darbuotojams ir poliklinikos, kaip darbdavio, įmokų darbuotojų naudai:

– darbo užmokesčio pagal darbo sutartis ar kitus darbo apmokėjimą reglamentuojančius teisės aktus;

– kitų išmokų, kurias privaloma mokėti pagal teisės aktus;

– poliklinikos įmokų kitiems subjektams darbuotojo naudai;

2) atlygio už suteiktas paslaugas, perduotas ar suteiktas teises pagal kitas nei darbo sutartis, kurios apskaitos tikslais priskiriamos prie su darbo santykiais susijusių sutarčių. Laikoma, kad sutartis atitinka darbo santykių esmę, jei joje susitariama dėl Darbo kodekse nustatytų būtinųjų darbo sutarties sąlygų ir darbo apmokėjimo sąlygų;

3) darbdavio socialinių išmokų.

Išmokų darbuotojams rūšys pagal įsipareigojimo pobūdį:

– išmokos darbuotojams, tiesiogiai susijusios su darbo santykiais, tokios kaip darbo užmokestis, darbo užmokestis už kasmetines atostogas, vienkartinės išmokos, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos;

– išeitinės išmokos;

– išmokos darbuotojams už suteiktas paslaugas, perduotas ar suteiktas teises pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo sutartis;

– darbdavio socialinės išmokos darbuotojams;

– kitos išmokos, kurių negalima priskirti prie aukščiau išvardytų išmokų.

Poliklinika nepanaudotų atostoginių sąnaudas pripažįsta metų pabaigoje.

Poliklinika tvarko apskaitą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar kelioms įstaigos teikiama viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją .

Visa įstaigos veikla yra priskiriama „sveikatos apsaugos“ segmentui.

Apie segmentą pateikiama tokia informacija:

- segmento sąnaudos;

- segmento pinigų srautai.

Poliklinika turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Poliklinika 2023 metais iš Panevėžio rajono savivaldybės gavo 16404,76 Eur lėšų programoms ir priemonėms vykdyti, iš jų 4,76 Eur iš Europos sąjungos lėšų projektui „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems asmenims, įgyvendinimas Panevėžio rajone“ ir 16400 Eur projektui „Dalinis kelionės į darbą išlaidų kompensavimas sveikatos priežiūros įstaigų gydytojams, slaugytojams ir kitiems sveikatos priežiūros specialistams“.

Iš Užimtumo tarnybos prie Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta 15074,86 Eur darbuotojų, turinčių negalią, įdarbinimo bei prastovų dėl karantino subsidijavimui.

2023 metais poliklinika gavo lėšų iš valstybės rezervo 29364,93 Eur patirtų išlaidų darbo užmokesčiui kompensaciją (išeitinėms išmokoms GMP skyriaus darbuotojams).

2023 metų pabaigoje pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 2020 m. lapkričio 25 d. rekomendacijas Nr.TR-14/2020-11 „Dėl įmokų į valstybinės ligonių kasos prie sveikatos apsaugos ministerijos atskirą sąskaitą pagal pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymą ir su jomis susijusių ūkinių operacijų apskaitos“ buvo sukaupta 17696,71 Eur sąnaudų suma pagal pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymą.

Taip pat 2023 metų pabaigoje buvo sukaupti ilgalaikiai atidėjiniai dviejų mėnesių išeitinėms išmokoms 256976,46 eurų, kurie priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išeitų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus.

Atostoginių kaupiniai metų pabaigoje buvo 417838,60 Eur, sukauptos sumos vienkartinėms išmokoms 157743,50 eurų, kitos sukauptos sąnaudos 49141,54 eurų.

Poliklinika aiškinamajame rašte pateikia palyginamąją informaciją tik tą, kuri yra reikšminga pagal įstaigos Apskaitos politikoje nustatytą informacijos reikšmingumo lygį.

III SKYRIUS PASTABOS

1. Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas (P01)

Įstaigoje 2023 metais apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.

2. Segmentai (P2)

Įstaiga turi vieną veiklos segmentą – sveikatos apsaugą. Informacija apie įstaigos pagrindines veiklos sąnaudas, apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaką bei pagrindinės veiklos pinigų srautus pateikta pagal veiklos segmentus.

3. Nematerialusis turtas (P03)

Nematerialiojo turto balansinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 625,80 Eur. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 10504,04 Eur.

Poliklinika nematerialaus turto, kurio neribotas naudingo tarnavimo laikas, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį naujo turto, įsigyto perduoti bei patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nebuvo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, poliklinika neturi.

Per 2023 metus nematerialiojo turto nuvertėjimo bei tyrimų išlaidų nebuvo. Nupirkta nematerialaus turto nebuvo. Per 2023 metus apskaičiuotos sąnaudos už teise naudotis programine įranga ir licencijomis buvo 12416,40 Eur.

Eil.Nr.	Įmonės pavadinimas	Paslaugos pavadinimas	Suma, Eur
1.	UAB "Softdent"	Už FOXUS sistemos tvarkymą ir apsaugą	12416,40
	Iš viso:		12416,40

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas pateikiamas lentelėje.

4. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 2704142,09 Eur. Lyginant su 2022 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 276236,41 Eur, nes buvo grąžintas patikėjimo teise gautas turtas bei perduotas turtas GMP tarnybai.

Per 2023 metus buvo įsigyta ilgalaikio turto už 149943,00 Eur.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 1395452,29 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2023 metus pateikiamas lentelėje.

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, poliklinika neturi.

Materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje ar kuris laikinai nenaudojamas veikloje, nėra. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamoms iš nuomos įstaiga neturi.

Materialiojo turto, priskirto prie nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių poliklinika turi už 378990 Eurų.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) ar veiklos nuomos sutartis įsigyto turto poliklinika neturi.

2023 metų pabaigoje nebuvo pasirašyta sutarčių dėl ilgalaikio turto įsigijimo.

AB Turto bankui perduoto atnaujinti ar parduoti turto poliklinika neturi.

2023 metais nebuvo turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą.

2023 metais buvo parduotas vienas automobilis už 500,00 Eur.

5. Atsargos (P08)

Medžiagų ir žaliavų balansinė vertė metų pabaigoje – 129788,37 Eur. Per 2023 metus nupirkta atsargų už 324717,88 Eurų, nemokamai gauta už 160547,85 Eur, sunaudota veikloje už 496038,86 Eur, perduota kitoms įstaigoms už 1153,04 Eur. Atsargų nuvertėjimo per 2023 metus nebuvo.

Atkurtos sumažintos atsargų vertės nebuvo, tretiesiems asmenims laikymui perduotų atsargų poliklinika neturi.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas lentelėje.

6. Išankstiniai apmokėjimai (P09)

2023 metų pabaigoje poliklinikos išankstiniai apmokėjimai sudarė 3105,22 Eur. Detali informacija pateikiama lentelėje.

Įstaigoje metų eigoje nepasikeitė išankstinių apmokėjimų grynoji vertė.

7. Per vienus metus gautinos sumos (P10)

2023 metų pabaigoje poliklinikos per vienerius metus gautinos sumos sudarė 659041,79 Eur. Lyginant su 2022 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 35054,74 Eur. Detalesnė informacija pateikiama lentelėje. Didžiausią dalį gautinų sumų sudaro gautinos sumos už suteiktas paslaugas 657095,71 Eur, tame tarpe gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš PSDF biudžeto 654938,62 Eur.

Poliklinika neturi investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienu metų gautinų sumų, išvestinių finansinių priemonių, perduoti ar perduoti laikomo finansinio turto bei paskolų.

Poliklinika neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis bei finansinio turto, kurio naudojimas apribotas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų, užregistruotų finansiniame turte, nuvertėjimo nebuvo.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (P11)

Poliklinika metų gale turėjo pinigų 1444308,02 Eur. Lyginant su 2022 m. gruodžio 31 d. daugiau 186531,73 Eur. Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta lentelėje.

9. Iš viso turto

2023 metų pabaigoje poliklinika turėjo turto už 4941011,29 Eur. Lyginant su 2022 m. gruodžio 31 d. mažiau turto 143480,11 Eur.

10. Finansavimo sumos (P12)

Įstaigoje finansavimo sumų likučiai 2023 metų pabaigoje buvo 1964952,75 Eur, iš jų iš valstybės biudžeto 436448,53 Eur, iš savivaldybės biudžeto 624692,92 Eur, iš Europos Sąjungos 849317,09 Eur, iš kitų šaltinių 54494,21 Eur. Sumažėjimas lyginant su 2022 m. 194072,88 Eur. Didžiausią įtaką sumažėjimui turėjo turtas, grąžintas Panevėžio rajono savivaldybei bei sumažėjęs finansavimas iš valstybės biudžeto, nes baigėsi COVID-19 pandemija. Detalesnė informacija apie finansavimo sumas ir jų pokytį metų eigoje bei informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta lentelėse.

11. Gauta parama (P12)

Poliklinika 2023 metais iš paramos davėjų gavo paramos už 111,15 Eur. Per 2023 metus gauta ir panaudota parama pateikiama lentelėse.

12. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal panaudos sutartis poliklinika turėjo turto už 179471,42 Eur.

Įstaiga pagal panaudos sutartį su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos panaudos teise valdo tris žemės sklypus, kurių vertė 116808,97 Eur.

Panaudos sutarčių laikotarpis nurodytas lentelėje, įstaiga turi galimybę kai kurias sutartis pratęsti. Dalis panaudos sutarčių dėl ilgalaikio turto ir atsargų sudaryta ne su viešojo sektoriaus subjektais.

Poliklinika iki 2023 m. birželio 31 d. nuomojo įrangą iš VšĮ Panevėžio miesto greitosios medicinos pagalbos stoties.

2019 m. birželio 3 d. pasirašėme ilgalaikio materialiojo turto – patalpų dalies 1,5 m² nuomos sutartis su UAB “Coffee address“. Panevėžio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. birželio 19 d. įsakymu Nr.A-694 leista nuomoti patalpas. 2023 metais lėšos, gautos už patalpų nuomą 450,00 Eur pervestos Panevėžio rajono savivaldybės administracijai.

13. Ilgalaikiai atidėjiniai (P15)

Poliklinika 2023 metų pabaigoje suformavo ilgalaikius atidėjinius 256976,46 Eur sumai. Atidėjinių paskirtis– dviejų mėnesių išėtinėms išmokoms, kurios priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išėitų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus. Atidėjinių diskontavimas atliktas su 3,3308 palūkanų norma ir diskonto vertės pokytis sudaro 38831,90 eurų per 5 metus. Atidėjinių vertė nėra koreguota atsižvelgiant į diskonto vertės pokytį, nes pagal įstaigos apskaitos politiką tai nėra reikšminga suma. Atidėjinių diskontavimas pateiktas lentelėje.

Atidėjinių diskontavimas

Metai	Metų skaičius nuo 2023-01-01	Ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai	Atidėjinio nediskontuota vertė	Diskonto norma	Atidėjinio dabartinė vertė	DV pokytis
2023-12-31	5	0	256976,46	3,3308	218144,56	
2024-12-31	4	0	256976,46	3,3308	225410,52	7265,96
2025-12-31	3	0	256976,46	3,3308	232918,49	7507,97
2026-12-31	2	0	256976,46	3,3308	240676,54	7758,05
2027-12-31	1	0	256976,46	3,3308	248692,99	8016,45
2028-12-31	0	0	256976,46	3,3308	0	8283,47
Iš viso:						38831,90

Poliklinika neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto bei finansinės nuomos sutarčių neturi.

14. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P17)

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023 metų pabaigoje buvo 798914,73 Eur, iš jų didžiausią dalį sudarė tiekėjams mokėtinos sumos 41355,96 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 115091,66 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 642420,35 Eur. Lyginant su 2022 m. gruodžio 31 d. trumpalaikiai įsipareigojimai išaugo 36227,15 Eur, nes dėl išaugusių atlyginimų vidurkių išaugo atostoginių kaupiniai.

Poliklinika 2023 metų pabaigoje sukaupe sąnaudas 157743,50 Eur sumai, lėšų paskirtis– vienkartinės išmokos už 2023 metų gerus veiklos rezultatus darbuotojams. Iš jų 155000,00 Eur sudaro atlyginimai, 2743,50 Eur įmokos SODRAI, sukauptų sąnaudų lėšos bus panaudotos 2024 metais.

15. Grynasis turtas (P18)

Poliklinikos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1920167,35 Eur. Iš jo: – dalininkų kapitalas 141173,32 Eur;

- tikrosios vertės rezervas 214757,42 Eur;
- sukauptas perviršis ar deficitas 1564236,61 Eur.

Einamųjų metų perviršis sudarė 6626,80 Eur.

Vienintelis poliklinikos dalininkas yra Panevėžio rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas metų eigoje nesikeitė.

16. Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies

Finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalis 2023 metų pabaigoje sudarė 4941011,29 Eur.

17. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos sudarė 8848353,03 Eur. Lyginant su 2022 metais padidėjo 246177,38 Eur, dėl gauto didesnio finansavimo iš PSDF dėl balo vertės padidinimo.

18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos (P21)

Poliklinikos pagrindinės veiklos kitos pajamos per 2023 metus buvo 8541340,70 Eur.

Didžiausią poliklinikos pajamų dalį (90,8 %) sudaro pajamos, gaunamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto. Per 2023 metus iš PSDF gauta 8055853,41 Eur. Iš jų:

- pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms –3907853,00 Eur;
- ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms –1818906,62 Eur;
- slaugos paslaugoms –872294,91 Eur;
- greitosios medicinos pagalbos paslaugoms – 453154,33 Eur;
- sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 207902,85 Eur;
- dantų protezavimo paslaugoms –278043,92 Eur;
- Pajamos už gerus darbo rezultatus 517697,78 Eur.

Iš viso pajamų per 2023 metus gauta 8870743,65 eurų.

Poliklinika 2022 m. kovo 30 d. su Panevėžio teritorine ligonių kasa (toliau – TLK) pasirašė sutartį dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo 2022-2024 metais ir šių paslaugų apmokėjimo Nr.10-315.

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų detalizavimas pateikiamas lentelėje.

19. Pagrindinės veiklos sąnaudos (P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. buvo 8864111,07 Eur. Lyginant su 2022 m. sąnaudomis padidėjo 265864,92 Eur.

Detali sąnaudų struktūra pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje.

20. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (P22)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 7440872,07 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pateiktos lentelėje. Į darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas įkeltas atostoginių kaupinių bei atidėjinių pensijinio amžiaus darbuotojams skirtumas tarp 2023 ir 2022 metų, vienkartinių išmokos darbuotojams už 2023 metų gerus veiklos rezultatus.

Per 2023 metus buvo darbuotojams išmokėta 4045,00 Eur mirties pašalpų. Vienkartinių išmokų darbuotojams už 2022 metų gerus veiklos rezultatus išmokėta 101770,00 Eur.

Pažymėtina, kad vidutinis gydytojų darbo užmokestis (neatskaičius mokesčių) išaugo nuo 4924

eurų iki 5756 eurų metų pabaigoje (padidėjo 17 %).

21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P23)

Poliklinikos finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 2023 metais buvo 5202,55 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudarė palūkanų pajamos.

22. Finansinės rizikos valdymas (P24)

Poliklinikoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos įstaigos Apskaitos politikoje ir VSAFAS.

Poliklinika savo veikloje taiko šiuos finansinės rizikos valdymo principus:

1. Likvidumo rizika ir jos valdymas.

Likvidumo rizika – tai rizika, kad poliklinika nesugebės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, mokesčiams, SODRAI, tiekėjams ir kreditoriams.

Poliklinikos teikiamos asmens priežiūros paslaugos yra finansuojamos pagal sudarytas sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis pagal Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintas bazines kainas. Finansavimo šaltinis yra privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos. Su likvidumo rizika įstaiga gali susidurti šiais atvejais:

- 1) jei reikšmingai sumažės teikiamų paslaugų apimtys;
- 2) jei paslaugų bazinė kaina bus sumažinta tiek, kad nepadengs einamųjų kaštų;
- 3) jei teritorinės ligonių kasos ilgą laiką pradels atsiskaitymus už suteiktas paslaugas.

Susidūrusi su likvidumo rizika, įstaiga mažintų savo išlaidas ir investicijas tiek, kad nenukentėtų teikiamų paslaugų kokybė. Pastaraisiais metais poliklinikos veikla yra pelninga, įstaigos sukuriama pinigų srautai iš veiklos yra teigiami, likvidus trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus. Dėl šių priežasčių įstaigos likvidumo rizika yra vertinama kaip žema.

2. Palūkanų normos rizika ir jos valdymas.

Tikimybė, kad poliklinika susidurs su kredito ir užsienio valiutos rizika yra labai maža arba jos visai nėra, nes įstaiga neturi suteikusi paskolų, neturi turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta.

Palūkanų normos rizika – tai rizika patirti nuostolius dėl palūkanų normos svyravimo. Kadangi poliklinika neturi įsipareigojimų pagal gautų paskolų ir finansinės nuomos (lizingo) sutartis, įstaiga iš esmės nesusiduria su palūkanų normos rizika.

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis pateikta lentelėje.

23. Kitos aiškinamojo rašto pastabos

Poliklinika 2023 metais neturėjo sandorių užsienio valiuta.

Vykdant greitosios medicinos pagalbos paslaugų teikimo reformą 2022 m. gruodžio 15 d. Panevėžio rajono savivaldybės taryba, kuri yra VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos vienintelis dalininkas (savininkas), savo sprendimu Nr. T-251 patvirtino naują įstaigos struktūrą be Greitosios medicinos pagalbos skyriaus. Nuo 2023 m. liepos 1 d. poliklinikoje nebeteikiamos greitosios medicinos pagalbos paslaugos. GMP tarnybai buvo perduota turto už 57628,80 eurų.

2023 metų poliklinikos grynasis perviršis sudarė 6626,80 Eur.

Vyriausioji gydytoja

Neringa Šinkūnienė

Vyriausioji finansininkė

Vilma Januškienė

Višoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.704.767,89	2.981.754,06
I	Nematerialusis turtas	P03	625,80	1.375,56
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		625,80	1.375,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.704.142,09	2.980.378,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.587.260,55	1.775.634,79
II.3	Infrastruktūros statiniai		32.796,72	35.732,52
II.4	Kiti statiniai		5.931,87	6.633,51
II.5	Mašinos ir įrenginiai		566.722,09	619.162,40
II.6	Transporto priemonės		34.210,45	42.892,97
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		98.230,41	121.332,31
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		378.990,00	378.990,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.236.243,40	2.102.737,34
I	Atsargos	P08	129.788,37	141.714,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		129.788,37	141.714,54
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,29
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.105,22	9.149,69
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	659.041,79	694.096,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1.278,27	1.095,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	657.095,71	689.772,22
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		667,81	3.229,31
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.444.308,02	1.257.776,29
	IŠ VISO TURTO:		4.941.011,29	5.084.491,40

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.964.952,75	2.159.025,63
I	Iš valstybės biudžeto		436.448,53	460.051,53
II	Iš savivaldybės biudžeto		624.692,92	680.394,16
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		849.317,09	987.487,78
IV	Iš kitų šaltinių		54.494,21	31.092,16
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.055.891,19	1.011.925,22
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		256.976,46	249.237,65
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	256.976,46	249.237,65
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		798.914,73	762.687,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	41.355,96	76.797,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		115.091,66	124.705,51
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	642.420,35	561.108,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	46,76	76,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.920.167,35	1.913.540,55
I	Dalininkų kapitalas		141.173,32	141.173,32
II	Rezervai		214.757,42	214.757,42
II.1	Tikrosios vertės rezervas		214.757,42	214.757,42
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.564.236,61	1.557.609,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.626,80	10.379,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.557.609,81	1.547.230,18
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.941.011,29	5.084.491,40

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		141.173,32				1.547.230,18	1.688.403,50	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	213.777,42	X			213.777,42	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	980,00		X		980,00	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		10.379,63	10.379,63	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		141.173,32	214.757,42			1.557.609,81	1.913.540,55	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		6.626,80	6.626,80	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		141.173,32	214.757,42			1.564.236,61	1.920.167,35	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vriausiasis buhalteris (bhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		336.474,75	0,00	336.474,75	-409.947,19	0,00	-409.947,19
I	Iplaukos		8.671.938,56	0,00	8.671.938,56	8.327.426,11	0,00	8.327.426,11
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		60.955,70	0,00	60.955,70	285.156,03	0,00	285.156,03
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		44.439,79	0,00	44.439,79	263.471,26	0,00	263.471,26
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		16.400,00	0,00	16.400,00	19.000,00	0,00	19.000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4,76	0,00	4,76	2.669,52	0,00	2.669,52
I.1.4	Iš kitų šaltinių		111,15	0,00	111,15	15,25	0,00	15,25
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		8.573.032,16	0,00	8.573.032,16	8.018.162,11	0,00	8.018.162,11
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos		5.208,33	0,00	5.208,33			
I.7	Kitos įplaukos		32.742,37	0,00	32.742,37	24.107,97	0,00	24.107,97
II	Pervestos lėšos		-27.112,35	0,00	-27.112,35	-3.381,00	0,00	-3.381,00
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus					-2.281,00	0,00	-2.281,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-27.112,35	0,00	-27.112,35	-1.100,00	0,00	-1.100,00
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-8.308.351,46	0,00	-8.308.351,46	-8.733.992,30	0,00	-8.733.992,30
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-7.334.697,17	0,00	-7.334.697,17	-7.679.189,47	0,00	-7.679.189,47
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-222.130,96	0,00	-222.130,96	-239.090,20	0,00	-239.090,20
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-45.990,47	0,00	-45.990,47	-59.311,59	0,00	-59.311,59
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-8.404,23	0,00	-8.404,23	-8.312,50	0,00	-8.312,50
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-88.819,14	0,00	-88.819,14	-143.005,14	0,00	-143.005,14
III.7	Atsargų įsigijimo		-322.924,31	0,00	-322.924,31	-384.595,68	0,00	-384.595,68
III.8	Socialinių išmokų		-4.045,00	0,00	-4.045,00	-1.110,00	0,00	-1.110,00
III.9	Nuomos		-16.380,61	0,00	-16.380,61	-6.510,38	0,00	-6.510,38
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-235.882,41	0,00	-235.882,41	-187.429,63	0,00	-187.429,63
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-29.077,16	0,00	-29.077,16	-25.437,71	0,00	-25.437,71

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-149.943,00	0,00	-149.943,00	-113.130,73	0,00	-113.130,73
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-149.943,00	0,00	-149.943,00	-113.130,73	0,00	-113.130,73
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-0,02	0,00	-0,02	206,57	0,00	206,57
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					202,74	0,00	202,74
IV.1	Iš valstybės biudžeto					202,74	0,00	202,74
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-0,02	0,00	-0,02	3,83	0,00	3,83
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		186.531,73	0,00	186.531,73	-522.871,35	0,00	-522.871,35
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.257.776,29		1.257.776,29	1.780.647,64		1.780.647,64
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.444.308,02		1.444.308,02	1.257.776,29		1.257.776,29

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	2.704.767,89	2.981.754,06	-276.986,17
11	Nematerialusis turtas	625,80	1.375,56	-749,76
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	625,80	1.375,56	-749,76
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Įsankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	2.704.142,09	2.980.378,50	-276.236,41
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	1.587.260,55	1.775.634,79	-188.374,24
12021	Gyvenamieji pastatai	2.517,29	2.617,97	-100,68
12022	Negyvenamieji pastatai	1.584.743,26	1.773.016,82	-188.273,56
1203	Infrastruktūros statiniai	32.796,72	35.732,52	-2.935,80
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	378.990,00	378.990,00	0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai	378.990,00	378.990,00	0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	566.722,09	617.521,00	-50.798,91
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga	514.949,43	551.622,27	-36.672,84
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	51.772,66	65.898,73	-14.126,07
1206	Transporto priemonės	34.210,45	44.534,37	-10.323,92
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	96.057,16	116.956,84	-20.899,68
12081	Baldai	54.883,07	66.672,32	-11.789,25
12082	Kompiuterinė įranga	41.153,77	50.151,76	-8.997,99
12083	Kitas biuro įranga	20,32	132,76	-112,44
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.173,25	4.375,47	-2.202,22
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.173,25	4.375,47	-2.202,22
1210	Nebaigta statyba ir įsankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Įsankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	5.931,87	6.633,51	-701,64
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vienu metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	2.236.243,40	2.102.737,34	133.506,06
20	Atsargos	129.788,37	141.714,83	-11.926,46
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	129.788,37	141.714,54	-11.926,17
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,29	-0,29
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	3.105,22	9.149,69	-6.044,47
211	Išankstiniai apmokėjimai	200,00	4.003,75	-3.803,75
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.905,22	5.145,94	-2.240,72
22	Per vienus metus gautinos sumos	659.041,79	694.096,53	-35.054,74
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos	1.278,27	1.095,00	183,27
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	657.095,71	689.772,22	-32.676,51
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos			
229	Kitos gautinos sumos	667,81	3.229,31	-2.561,50
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.444.308,02	1.257.776,29	186.531,73
241	Pinigai bankų sąskaitose	1.439.763,18	1.246.926,33	192.836,85
242	Grynjieji pinigai	4.389,68	10.636,06	-6.246,38
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje	155,16	213,90	-58,74
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-1.920.167,35	-1.913.540,55	-6.626,80
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-1.564.236,61	-1.557.609,81	-6.626,80
32	Rezervai	-214.757,42	-214.757,42	0,00
321	Tikrosios vertės rezervas	-214.757,42	-214.757,42	0,00
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas	-141.173,32	-141.173,32	0,00
4KL	Finansavimo sumos	-1.964.952,75	-2.159.025,63	194.072,88
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-1.964.952,75	-2.159.025,63	194.072,88
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-849.317,09	-987.487,78	138.170,69
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-849.317,09	-987.487,78	138.170,69
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-436.448,53	-460.051,53	23.603,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-436.448,53	-460.051,53	23.603,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-624.692,92	-680.394,16	55.701,24
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-624.692,92	-680.394,16	55.701,24
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-54.494,21	-31.092,16	-23.402,05
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-54.331,71	-31.040,81	-23.290,90
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-162,50	-51,35	-111,15
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-256.976,46	-249.237,65	-7.738,81
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-256.976,46	-249.237,65	-7.738,81
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-798.914,73	-762.687,57	-36.227,16
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-798.914,73	-762.687,57	-36.227,16
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-41.355,96	-76.797,21	35.441,25
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-115.091,66	-124.705,51	9.613,85
693	Mokėtini veiklos mokesčiai	-41,00	-41,00	0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai		-35,00	35,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-642.426,11	-561.108,85	-81.317,26
7KL	Pajamos	-8.870.743,65	-8.608.626,28	-262.117,37
70	Finansavimo pajamos	-307.012,33	-516.788,96	209.776,63
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-245.984,51	-312.174,81	66.190,30

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-61.027,82	-204.614,15	143.586,33
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-8.541.340,70	-8.085.386,69	-455.954,01
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-8.541.340,70	-8.085.386,69	-455.954,01
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-5.208,33	-4,33	-5.204,00
761	Palūkanų pajamos	-5.208,33		-5.208,33
762	Baudų ir delspinigių pajamos		-4,33	4,33
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos	-17.182,29	-6.446,30	-10.735,99
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos	-17.182,29	-6.446,30	-10.735,99
8KL	Sanaudos	8.864.116,85	8.598.246,65	265.870,20
81	Mokesčių Europos Sąjungai sanaudos			
82	Socialinių išmokų sanaudos	4.045,00	1.110,00	2.935,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sanaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sanaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sanaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sanaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sanaudos	4.045,00	1.110,00	2.935,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sanaudos	57.628,80	1.100,00	56.528,80
831	Subsidijų sanaudos			
832	Dotacijų sanaudos			
833	Finansavimo sanaudos	57.628,80	1.100,00	56.528,80
87	Pagrindinės veiklos sanaudos	8.802.437,27	8.596.036,15	206.401,12
8701	Darbo užmokesčio sanaudos	7.307.350,68	6.952.533,01	354.817,67
8702	Socialinio draudimo sanaudos	133.521,39	126.255,75	7.265,64
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sanaudos	261.426,30	254.783,24	6.643,06
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sanaudos	181.802,47	241.873,06	-60.070,59
8705	Komandiruočių sanaudos			
8706	Transporto sanaudos	86.623,04	131.637,27	-45.014,23
8707	Kvalifikacijos kėlimo sanaudos	8.481,23	8.801,90	-320,67
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sanaudos	86.821,30	135.478,44	-48.657,14
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sanaudos	1.271,06	36.218,53	-34.947,47
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	453.997,77	478.707,38	-24.709,61
8711	Nuomos sanaudos	16.027,41	6.107,18	9.920,23
8712	Kitų paslaugų sanaudos	217.401,01	181.847,93	35.553,08
8713	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos	47.713,61	41.792,46	5.921,15
88	Kitos veiklos sanaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sanaudos	5,78	0,50	5,28
891	Palūkanų sanaudos			
892	Baudų ir delspinigių sanaudos	5,78	0,50	5,28
893	Sanaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sanaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		8.848.353,03	8.602.175,65
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		307.012,33	516.788,96
I.1	Iš valstybės biudžeto		69.841,03	288.030,68
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		43.535,40	39.779,55
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59.400,07	77.329,14
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		134.235,83	111.649,59
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8.541.340,70	8.085.386,69
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	8.541.340,70	8.085.385,69
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			1,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-8.864.111,07	-8.598.246,15
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-7.440.872,07	-7.078.788,76
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-261.426,30	-254.783,24
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-181.802,47	-241.873,06
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-86.623,04	-131.637,27
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-8.481,23	-8.801,90
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-86.821,30	-135.478,44
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1.271,06	-36.218,53
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-453.997,77	-478.707,38
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-4.045,00	-1.110,00
XI	NUOMOS		-16.027,41	-6.107,18
XII	FINANSAVIMO		-57.628,80	-1.100,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-217.401,01	-181.847,93
XIV	KITOS		-47.713,61	-41.792,46
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-15.758,04	3.929,50
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		17.182,29	6.446,30
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	17.182,29	6.446,30
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	5.202,55	3,83
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.626,80	10.379,63
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.626,80	10.379,63
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės
poliklinika, 302705738, Viešoji įstaiga

Adresas: Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A.
Jakšto g. 4

Subjektas užsiima Žmonių sveikatos priežiūros veikla veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo
sektorius subjekto filialai ar kiti struktūriniai
padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Pajstrio šeimos gydytojo kabinetas	Gegužinės g. 28, LT-38429 Pajstrio k., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
2	Vadoklių šeimos gydytojo kabinetas	Tulpių g. 2, LT-38201 Vadoklių mstl., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
3	Smilgių šeimos gydytojo kabinetas	Ramioji g. 3, LT-38375 Smilgių mstl., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
4	Tiltagalių šeimos gydytojo kabinetas	Tiltagalių k., LT-38474 Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
5	Krekenavos ambulatorija	Maironio g. 8, Krekenavos mstl., LT-38308 Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
6	Naujamiesčio ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340, Naujamiesčio mstl. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
7	Ramygalos ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265, Ramygalos m., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
8	Raguvos ambulatorija	Laisvės g. 10-4, LT-38156 Raguva, Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
9	Ēriškių med.punktas	Sabonių g.4, Ēriškių k., LT-38270 Upytės sen., Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
10	Miežiškių med. punktas	Taikos g. 1a, Miežiškių k., LT-38117 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
11	Trakiškio med. punktas	Pergalės g. 2, Trakiškio k., LT-38102 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
12	Upytės med. punktas	Linininkų g.2, Upytės k., LT-38294 Upytės sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
13	Velžio med. punktas	Žemdirbių g. 14-2, Velžio k., LT-38128 Velžio sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
14	Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340 Naujamiestis, Naujamiesčio sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
15	Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265 Ramygalos, Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
16	Dantų protezavimo skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys	Sveikatos priežiūra
17	Poliklinika	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys	Sveikatos priežiūra

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
294	309

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

--

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

--

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių finansinių metų finansinių ataskaitų rinkinys
2	Finansinių ataskaitų valiuta	Eurai
3	Nematerialusis turtas	Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.
4	Ilgalaikis materialusis turtas	Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal įstaigos poreikį.
5	Biologinis turtas	Įstaiga neturi biologinio turto
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Įstaigos finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį.
7	Atsargos	Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.
8	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.
9	Atidėjiniai	Poliklinika 2023 metų pabaigoje suformavo ilgalaikius atidėjinius 256976,46 Eur sumai. Atidėjinių paskirtis – dviejų mėnesių išėtinėms išmokoms, kurios priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išėtų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus. Atidėjinių diskontavimas atliktas su 3,3308 palūkanų norma ir diskonto vertės pokytis sudaro 38831,90 eurų per 5 metus. Atidėjinių vertė nėra koreguota atsižvelgiant į diskonto vertės pokytį, nes pagal įstaigos apskaitos politiką tai nėra reikšminga suma.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	Įstaiga neturi finansinės nuomos (lizingo)
11	Segmentai	Įstaiga turi vieną segmentą – sveikatos apsauga
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	Įstaiga ataskaitiniais metais neturejo mokesčių ir socialinių įmokų pajamų.
13	Kitos pajamos	Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukūriant subskaitas.
14	Sąnaudos	Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždėtos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždėtimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždėtos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždėtimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos	Įstaiga neturi skolinimosi išlaidų
16	Operacijos užsienio valiuta	Įstaiga nevykdo operacijų užsienio valiuta
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos	Įstaiga nedaro straipsnių tarpusavio užskaitų
18	Kiti apskaitos principai	Įstaigoje laikoma, kad informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams. Įstaigos informacija laikoma reikšminga, jei jos suma yra iki 0,5 proc. pajamų. Poliklinikoje finansinė rizika valdoma vykstant buhalterinės apskaitos ir kontrolės procedūras, kurios nustatytos apskaitos politikoje ir VSAFAS. Poliklinika savo veikloje taiko šiuos finansinės rizikos valdymo principus: 1. Likvidumo rizika ir jos valdymas. Likvidumo rizika – tai rizika, kad poliklinika nesugebės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, mokesčiams, SODRAI, teikėjams ir kreditoriams. Poliklinikos teikiamos paslaugos yra finansuojamos pagal sutartis su TLK SAM patvirtintomis kainomis. Finansavimo šaltinis yra PSDF. Su likvidumo rizika įstaiga gali susidurti šiais atvejais: 1. jei reikšmingai sumažės teikiamų paslaugų apimtys; 2. jei paslaugų kaina sumažės tiek, kad nepadengs einamųjų kaštų; 3. jei TLK ilgą laiką dels atsiskaityti su įstaiga už suteiktas paslaugas

Aiškinaomojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.981.754,06			2.981.754,06
I	Nematerialusis turtas		1.375,56			1.375,56
I.1	Pleštos darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.375,56			1.375,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2.980.378,50			2.980.378,50
II.1	Zemė					
II.2	Pastatai		1.775.634,79			1.775.634,79
II.3	Infrastruktūros statiniai		35.732,52			35.732,52
II.4	Kiti statiniai		6.633,51			6.633,51
II.5	Mašinos ir įrenginiai		619.162,40			619.162,40
II.6	Transporto priemonės		42.892,97			42.892,97
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		121.332,31			121.332,31
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		378.990,00			378.990,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.102.737,34			2.102.737,34
I	Atsargos		141.714,83			141.714,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		141.714,83			141.714,83
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,29			0,29
II	Išankstiniai apmokėjimai		9.149,69			9.149,69
III	Per vienus metus gautinos sumos		694.096,53			694.096,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1.095,00			1.095,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		689.772,22			689.772,22
III.5	Sukauptos gautinos sumos					
III.6	Kitos gautinos sumos		3.229,31			3.229,31
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.257.776,29			1.257.776,29
	IŠ VISO TURTO		5.084.491,40			5.084.491,40
D	FINANSAVIMO SUMOS		2.159.025,63			2.159.025,63
I	Iš valstybės biudžeto		460.051,53			460.051,53
II	Iš savivaldybės biudžeto		680.394,16			680.394,16
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		987.487,78			987.487,78
IV	Iš kitų šaltinių		31.092,16			31.092,16
E	ISIPAREIGOJIMAI		1.011.925,22			1.011.925,22
I	Ilgalaikiai išsipareigojimai		249.237,65			249.237,65
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		249.237,65			249.237,65
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai išsipareigojimai		762.687,57			762.687,57
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai					
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinų sumos iš Europos Sąjungos biudžeta					
II.6	Mokėtinų sumos iš biudžetų ir fondų					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		76.797,21			76.797,21
II.10	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai		124.705,51			124.705,51
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		561.108,85			561.108,85
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai		76,00			76,00
F	GRYNASIS TURTAS		1.913.540,55			1.913.540,55
I	Dalininkų kapitalas		141.173,32			141.173,32
II	Rezervai		214.757,42			214.757,42
II.1	Tikrosios vertės rezervas		214.757,42			214.757,42
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo itaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.557.609,81			1.557.609,81
IV.1	Einanųjų metų perviršis ar deficitas		10.379,63			10.379,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.547.230,18			1.547.230,18
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		5.084.491,40			5.084.491,40

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-8.864.111,07				-8.864.111,07
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-7.440.872,07				-7.440.872,07
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							-261.426,30				-261.426,30
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-181.802,47				-181.802,47
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-86.623,04				-86.623,04
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-8.481,23				-8.481,23
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-86.821,30				-86.821,30
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-1.271,06				-1.271,06
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-453.997,77				-453.997,77
1.10	Socialinių išmokų							-4.045,00				-4.045,00
1.11	Nuomos							-16.027,41				-16.027,41
1.12	Finansavimo							-57.628,80				-57.628,80
1.13	Kitų paslaugų							-217.401,01				-217.401,01
1.14	Kitos							-47.713,61				-47.713,61
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-8.308.351,46				-8.308.351,46
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-7.334.697,17				-7.334.697,17
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-222.130,96				-222.130,96
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-45.990,47				-45.990,47
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-8.404,23				-8.404,23
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-88.819,14				-88.819,14
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-322.924,31				-322.924,31
3.1.8	Socialinių išmokų							-4.045,00				-4.045,00
3.1.9	Nuomos							-16.380,61				-16.380,61
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-235.882,41				-235.882,41
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-29.077,16				-29.077,16

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-8.598.246,15				-8.598.246,15
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-7.078.788,76				-7.078.788,76
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							-254.783,24				-254.783,24
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-241.873,06				-241.873,06
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-131.637,27				-131.637,27
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-8.801,90				-8.801,90
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-135.478,44				-135.478,44
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-36.218,53				-36.218,53
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-478.707,38				-478.707,38
1.10	Socialinių išmokų							-1.110,00				-1.110,00
1.11	Nuomos							-6.107,18				-6.107,18
1.12	Finansavimo							-1.100,00				-1.100,00
1.13	Kitų paslaugų							-181.847,93				-181.847,93
1.14	Kitos							-41.792,46				-41.792,46
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-8.733.992,30				-8.733.992,30
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-7.679.189,47				-7.679.189,47
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-239.090,20				-239.090,20
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-59.311,59				-59.311,59
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-8.312,50				-8.312,50
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-143.005,14				-143.005,14
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-384.595,68				-384.595,68
3.1.8	Socialinių išmokų							-1.110,00				-1.110,00
3.1.9	Nuomos							-6.510,38				-6.510,38
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-187.429,63				-187.429,63
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-25.437,71				-25.437,71

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16.244,07							16.244,07
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-3.490,64							-3.490,64
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-3.490,64							-3.490,64
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		12.753,43							12.753,43
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		10.504,04							10.504,04
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-14.868,51		X		X	X		-14.868,51
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-749,76		X		X	X		-749,76
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	3.490,64		X		X	X		3.490,64
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	3.490,64		X		X	X		3.490,64
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-12.127,63		X		X	X		-12.127,63
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		625,80							625,80
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.375,56							1.375,56
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X	12.416,40	X	X	X	X	X	X	12.416,40
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g.
4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3
Kitas nematerialusis turtas	3	3

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.915.561,05	46.230,46	21.348,19	2.281.524,19	470.601,09	411.138,37		6.146.403,35
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	16.541,89			140.550,98		9.392,02		166.484,89
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				140.550,98		9.392,02		149.943,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	16.541,89							16.541,89
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-329.637,35			-238.989,25	-148.610,94	-19.226,67		-736.464,21
3.1	parduoto								
3.2	perduoto	-329.637,35			-167.423,14	-148.610,94	-4.155,35		-649.826,78
3.3	nurašyto				-71.566,11		-15.071,32		-86.637,43
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	2.602.465,59	46.230,46	21.348,19	2.183.085,92	321.990,15	401.303,72		5.576.424,03
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	19.829,01		8.691,20	954.074,56	233.563,15	179.294,37		1.395.452,29
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.139.926,26	-10.497,94	-14.714,68	-1.662.361,79	-427.708,12	-289.806,06	X	-3.545.014,85
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-10.232,11						X	-10.232,11
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-81.033,02	-2.935,80	-701,64	-135.140,64	-8.681,52	-32.183,92	X	-260.676,54
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	215.986,35			181.138,60	148.609,94	18.916,67	X	564.651,56
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto	215.986,35			109.583,22	148.609,94	4.114,65	X	478.294,16
10.3	nurašyto				71.555,38		14.802,02	X	86.357,40
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-1.015.205,04	-13.433,74	-15.416,32	-1.616.363,83	-287.779,70	-303.073,31	X	-3.251.271,94
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	1.587.260,55	32.796,72	5.931,87	566.722,09	34.210,45	98.230,41		2.325.152,09
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				700,00		1.118,08		1.818,08
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	1.775.634,79	35.732,52	6.633,51	619.162,40	42.892,97	121.332,31		2.601.388,50
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				700,00		1.118,08		1.818,08
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				164.232,58			164.232,58
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergрупavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				164.232,58			164.232,58
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				214.757,42			214.757,42
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergрупavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)				214.757,42			214.757,42
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)				378.990,00			378.990,00
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomą turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė				378.990,00			378.990,00
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)				378.990,00			378.990,00

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė				378.990,00			378.990,00
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g.
4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	4	90
Infrastruktūros statiniai	8	20
Kiti statiniai	5	5
Mašinos ir įrenginiai	5	10
Transporto priemonės	7	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		159.367,16					0,29	159.367,45
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		485.265,73						485.265,73
2.1	Išgyto turto išsigijimo savikaina		324.717,88						324.717,88
2.2	Nemokamai gautų atsargų išsigijimo savikaina		160.547,85						160.547,85
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-514.844,52					-0,29	-514.844,81
3.1	Parduota							-0,29	-0,29
3.2	Perleista (paskirstyta)		-1.153,04						-1.153,04
3.3	Sunaudota veikloje		-496.038,86						-496.038,86
3.4	Kiti nurašymai		-17.652,62						-17.652,62
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų išsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		129.788,37					0,00	129.788,37
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-17.652,62						-17.652,62
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		17.652,62						17.652,62
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		0,00						0,00
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		129.788,37					0,00	129.788,37
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		141.714,54					0,29	141.714,83

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147368146
2024-02-21 11:18:46

Materialūs ir biologinis turtas, kuris buvo parduotas per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Turto grupė iki perkėlimo į atsargas	Pelnas arba nuostolis iš turto pardavimo	Sprendimo parduoti data	Sprendimo parduoti priežastis
1	2	3	4	5
	Transporto priemonės	499,71	2023-01-19	Buvo sudaužytas avarijoje
	Iš viso	499,71	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	3.105,22	9.149,69
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	200,00	4.003,75
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.905,22	5.145,94
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.105,22	9.149,69

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	659.041,79	656.851,39		694.096,53	691.429,84	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	1.278,27	1.278,27		1.095,00	1.095,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	657.095,71	655.084,52		689.772,22	687.214,89	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	657.095,71	655.084,52		689.772,22	687.214,89	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	667,81	488,60		3.229,31	3.119,95	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	659.041,79	656.851,39		694.096,53	691.429,84	

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.444.308,02		1.257.776,29	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.439.763,18		1.246.926,33	
3.2	Pinigai kasoje	4.389,68		10.636,06	
3.3	Pinigai kelyje	155,16		213,90	
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.444.308,02		1.257.776,29	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	460.051,53	44.439,79		1.871,80	-256,83		-69.841,03
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	460.051,53			1.871,80	-256,83		-25.217,97
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		44.439,79					-44.623,06
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	680.394,16	16.400,00		6.309,78	-34.875,62		-43.535,40
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	680.394,16			6.309,78	-34.875,62		-27.135,40
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		16.400,00					-16.400,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	987.487,78	4,76			-78.775,38		-59.400,07
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	987.487,78				-78.775,38		-59.395,31
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		4,76					-4,76
4	Iš kitų šaltinių	31.092,16	111,15		158.676,05			-134.235,83
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	31.040,81			158.676,05			-134.235,83
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	51,35	111,15					
5	Iš viso finansavimo sumų	2.159.025,63	60.955,70		166.857,63	-113.907,83		-307.012,33

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			183,27		436.448,53
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					436.448,53
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			183,27		0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					624.692,92
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					624.692,92
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					849.317,09
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					849.317,09
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių	-1.149,32				54.494,21
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-1.149,32				54.331,71
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					162,50
5	Iš viso finansavimo sumų	-1.149,32		183,27		1.964.952,75

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.095,00	458.956,53	460.051,53	1.278,27	435.170,26	436.448,53
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		680.394,16	680.394,16		624.692,92	624.692,92
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		987.487,78	987.487,78		849.317,09	849.317,09
4	Iš kitų šaltinių		31.092,16	31.092,16		54.494,21	54.494,21
5	Iš viso	1.095,00	2.157.930,63	2.159.025,63	1.278,27	1.963.674,48	1.964.952,75

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	111,15	X	X	X	111,15
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	111,15				111,15

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	51,35	111,15						162,50
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	51,35	111,15						162,50

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		900,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		900,00

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-16.027,41	-6.107,18
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	160.017,02	259.687,63
2.1	Žemė	116.808,97	116.808,97
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	43.208,05	44.440,32
2.7	Transporto priemonės		98.438,34
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	19.454,40	19.981,72
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	19.454,40	19.981,72
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	179.471,42	279.669,35

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

Sudarvto panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
1	Trumpalaikės sutartys	10	Numatyta

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Suntaupoms atkurti				
11	Kita*	249.237,65	7.738,81		
12	Iš viso atidėjinių	249.237,65	7.738,81		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			256.976,46
12	Iš viso atidėjinių			256.976,46

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	256.976,46	256.976,46
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	256.976,46	256.976,46

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	115.091,66	113.035,37		124.705,51	121.069,40	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	41.355,96	9.457,89		76.797,21	26.827,97	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	642.420,35	17.696,71		561.108,85	17.204,35	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	417.838,60			397.650,09		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	224.581,75	17.696,71		163.458,76	17.204,35	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	46,76	46,76		76,00		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	41,00	41,00				
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai				35,00		
5.3	Kitos mokėtinos sumos	5,76	5,76		41,00		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	798.914,73	140.236,73		762.687,57	165.101,72	

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	8.541.340,70	8.085.385,69
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	8.541.340,70	8.085.385,69
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		1,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	8.541.340,70	8.085.386,69

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠAŅAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	17.182,29	6.446,30
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	893,90	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	500,00	4.909,60
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	43,39	70,18
1.6	Kitos	15.745,00	1.466,52
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	17.182,29	6.446,30

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	286	-5.063.066,32	-314.974,71			-1.861.887,91	298	-4.814.905,49	-621.282,21			-1.505.687,58
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	6,0	-247.491,75	-23.296,18			-84.063,82	8,0	-281.885,84	-34.851,86			-42.598,61
5.2	kiti darbuotojai	280,0	-4.815.574,57	-291.678,53			-1.777.824,09	290,0	-4.533.019,65	-586.430,35			-1.463.088,97
6	Kiti	8,0	-158.350,37	-4.620,63			-37.972,13	11,0	-113.600,68	-4.427,09			-18.885,71
7	Iš viso:	294	-5.221.416,69	-319.595,34			-1.899.860,04	309	-4.928.506,17	-625.709,30			-1.524.573,29
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-91.904,79	-5.590,35			-36.026,25	X	-86.472,32	-10.909,22			-28.874,21

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	5.208,33	4,33
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		4,33
1.3	Palūkanų pajamos	5.208,33	
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-5,78	-0,50
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-5,78	-0,50
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	5.202,55	3,83

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368146
D/L: 2024-02-21 11:18:46

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	762.687,57	798.914,73
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	762.687,57	798.914,73



***VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO RAJONO
SAVIVALDYBĖS POLIKLINIKOS
2023 M. VEIKLOS ATASKAITA***

TURINYS

I SKYRIUS VADOVO ŽODIS	2 p.
II SKYRIUS POLIKLINIKOS VEIKLOS TIKSLAI IR UŽDAVINIAI BEI JŲ ĮGYVENDINIMAS ..	3 p.
III SKYRIUS ĮSTAIGOS DALININKAI IR KIEKVIENO JŲ ĮNAŠŲ VERTĖ	9 p.
IV SKYRIUS GAUTOS LĖŠOS, JŲ ŠALTINIAI IR LĖŠŲ PANAUDOJIMAS	9 p.
V SKYRIUS INFORMACIJA APIE POLIKLINIKOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ TURTA PER FINANSINIUS METUS	10 p.
VI SKYRIUS POLIKLINIKOS SĄNAUDOS PER FINANSINIUS METUS	11 p.
VII SKYRIUS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS, SĄNAUDOS VALDYMO IŠLAIDOMS IR DUOMENYS APIE ĮSTAIGOS VADOVĄ	12 p.
VIII SKYRIUS SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS	13 p.
IX SKYRIUS REIKŠMINGI SANDORIAI	13 p.
X SKYRIUS APIBENDRINIMAS	13 p.
1 PRIEDAS	14 p.
2 PRIEDAS	15 p.
3 PRIEDAS	16 p.

I SKYRIUS VADOVO ŽODIS

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Panevėžio rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigtas pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, teikiantis pirminės ambulatorinės ir stacionarinės bei antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal suteiktą licenciją.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas yra vadovaujantis šiuolaikiniais kokybės vadybos standartais organizuoti ir teikti kokybiškas ir kvalifikuotas sveikatos priežiūros paslaugas Lietuvos gyventojams bei gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, sumažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, kokybiškai teikti medicinos paslaugas integruojant sukauptą šiuolaikinį mokslo, studijų ir klinikinės praktikos potencialą.

Poliklinikos uždaviniai ir veiklos sritys – organizuoti ir teikti kvalifikuotas pirminės ambulatorinės ir stacionarinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas bei specializuotas antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal įstaigos turimą asmens sveikatos priežiūros licenciją.

Asmens sveikatos priežiūros paslaugas poliklinika teikia pagal 2012 m. sausio 6 d. Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos išduotą licenciją. Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos 2023 metų pabaigoje buvo teikiamos dviejose slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninėse, keturiuose ambulatorijose, keturiuose šeimos gydytojo kabinetuose, penkiuose medicinos punktuose, poliklinikos Šeimos medicinos, Odontologijos skyriuose ir Psichikos sveikatos centre. Antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos teikiamos Specializuotos medicinos, Diagnostikos, Fizinės medicinos ir reabilitacijos, Dantų protezavimo skyriuose, Klinikinėje diagnostinėje laboratorijoje ir profilaktiniame (darbo medicinos) kabinete.

Atsižvelgiant į sumažėjusį aptarnaujamų gyventojų skaičių 2023 metais Panevėžio rajono tarybos 2023 m. rugpjūčio 29 d. sprendimu buvo atliktas poliklinikos darbo organizavimo bei struktūrinis pertvarkymas–uždaryti Bernatonių, Jotainių ir Linkaučių medicinos punktai bei Krekenavos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė.

Vykdam greitosios medicinos pagalbos paslaugų teikimo reformą 2022 m. gruodžio 15 d. Panevėžio rajono savivaldybės taryba, kuri yra VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos vienintelis dalininkas (savininkas), savo sprendimu Nr. T-251 patvirtino naują įstaigos struktūrą be Greitosios medicinos pagalbos skyriaus. Nuo 2023 m. liepos 1 d. poliklinikoje nebeteikiamos greitosios medicinos pagalbos paslaugos.

Kokybės politikoje, poliklinika yra įsipareigojusi patenkinti teisėtus pacientų poreikius ir lūkesčius, teikiant prieinamas, saugias, kokybiškas, efektyvias ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, racionaliai naudojant materialinius bei žmogiškuosius išteklius.

Panevėžio rajone plėtojamas mobilių paslaugų namuose teikimas, kurios yra funkcionalesnės, arčiau žmogaus ir reikalaujančios mažiau resursų.

2023 m. išliko problema dėl pacientų, užsiregistravusių iš anksto, neatvykimo pas gydytojus paskirtu laiku. Tai ypač aktualu teikiant antrinio lygio paslaugas, nes kiti pacientai neturi galimybės užsiregistruoti arba priversti laukti eilėse, o poliklinika negauna pajamų. Nors poliklinika siunčia žinutes-priminimus ir klausia ar pacientas atvyks, kiekvieną dieną būna po kelis pacientus, kurie nepraneša apie neatvykimą.

2023 metais toliau vyko įstaigos veiklos kompiuterizacijos darbai – pradėta naudotis EVIS posisteme „Atsargų valdymas“ poliklinikoje naudojamų vakcinų apskaitai ir kontrolei. Posistemeje atliekami užsakymai, registruojamos ir administruojamos gautos vakcinos, registruojamas panaudojimas, peržiūrimi likučių apskaitos duomenys.

Per 2023 metus už gerus darbo rezultatus gauta 517697,78 eurų pajamų.

Vidutinis gydytojo atlyginimas metų pabaigoje buvo 5756 eurų, slaugytojų 2139 eurų.

II SKYRIUS

POLIKLINIKOS VEIKLOS TIKSLAI IR UŽDAVINIAI BEI JŲ ĮGYVENDINIMAS

Aptarnaujamų apdraustų privalomuoju sveikatos draudimu gyventojų skaičius

2023 metais poliklinikoje mažėjo prisirašusių gyventojų skaičius dėl neigiamo gyventojų prieaugio ir gyventojų migracijos, ypač mažėja vaikų bei jaunų gyventojų skaičius.

Duomenys	Metai	Iš viso	Iš jų vaikų	Iš jų suaugusiųjų	Psichikos sveikatos centre
Gyventojų skaičius	2021	29118	4875	24243	29491
	2022	28215	4661	23554	28807
	2023	27549	4435	23114	28776
Gyvenantys kaime	2021	21166	x	x	x
	2022	20221	x	x	x
	2023	19402	x	x	x
Gyvenantys mieste	2021	7952	x	x	x
	2022	7994	x	x	x
	2023	8147	x	x	x

Dėl neigiamo gyventojų prieaugio (sumažėjusio gimstamumo ir padidėjusio mirtingumo popandeminiu laikotarpiu), migracijos gyventojų mažėjimo tendencijos kaip ir ankstesniais metais labiau palietė kaimo gyventojus, vaikus bei jaunų gyventojų amžiaus grupes. Per ataskaitinį laikotarpį aptarnaujamų gyventojų sumažėjo 2,3 % (2022 m.-3,2 %, 2021 m.-3,9 %), kaimo gyventojų -1,9 % (2022 m.-4,7 %, 2021 m. -5,3 %,), vaikų – 4,8 % (2022 m.-4,3 %, 2021 m. -5,2 %). Gyventojų skaičiaus mažėjimą pristabdo vis daugiau prisirašančių miesto gyventojų (+1,9% 2023 m.).

Kelerius metus vis labiau jaučiame šeimos gydytojų stygiaus pasekmes, negalėdami patenkinti visų norinčių prisirašyti miesto gyventojų, švelninančių prirašytų gyventojų mažėjimą, prašymų.

Apsilankymų skaičius

Gydytojai	Metai	Tiesioginio kontakto	Nuotolinės konsultacijos	Profilaktiniai	1000 gyventojų
šeimos medicinos	2020	53079	54534	14199	4098
	2021	54950	56807	12017	4251
	2022	90090	33113	13921	4860
	2023	102934	11391	14984	4694
odontologai	2020	12681	51	2246	515
	2021	15328	17	2595	616
	2022	15870	-	2990	668
	2023	15758	-	3236	689
psichiatrai	2020	2928	2396	5	192
	2021	2964	2253	28	180
	2022	4002	1531	32	197
	2023	5162	473	43	206

specialistai- konsultantai	2020	38617	564	3460	1538
	2021	41377	83	1971	1492
	2022	45558	8	3051	1723
	2023	50263	9	4199	1977

2023 metais apsilankymų skaičius pas šeimos gydytojus skaičius augo ir beveik pasiekė priešpandeminį lygį. Lyginant su praėjusiais metais jų išaugo 2,4 % arba 215 tūkstančiui gyventojų. Nors nuotolinių konsultacijų sumažėjo kone 3 kartus, pažymėtina, kad pacientai pamėgo nuotolinį bendravimą, ypač skiriant planinius tyrimus, specialistų konsultacijas.

Odontologų apsilankymų padidėjo apie 19 %, arba 21 apsilankymais daugiau 1000 gyventojų, 8 % išaugo profilaktinių tikrinimų skaičius.

Psichiatrai nuotoliniu būdu konsultavo per 3 kartus rečiau nei pernai. Bendras apsilankymų skaičius padidėjo 3,4 % (2 apsilankymais 1000 gyventojų).

Gydytojai specialistai nuotoliniu būdu konsultavo tik 9 kartus. Apsilankymų skaičius padidėjo 10,3 %, profilaktinių patikrinimų -37,6 %, bendras skaičius išaugo 254 apsilankymų 1000 gyventojų.

Preveninių programų vykdymas

Paslaugos pavadinimas	Metai	Paslaugų skaičius	%	TLK vidurkis %	Skirtumas lyginant su TLK vidurkiu %
Gimdos kaklelio citologinio tepinėlio paėmimas ir rezultatų įvertinimas	2019	1903	85,8	78,9	+6,9
	2020	647	29,9	32,9	-3
	2021	1063	49,3	56,2	-6,9
	2022	308	67,4	73,9	-6,5
	2023	1063	49,3	56,2	-6,9
Informavimo dėl krūties piktybinių navikų profilaktikos ir siuntimo atlikti mamografiją	2019	1302	58,2	51,7	+6,5
	2020	808	35,5	32,2	+3,3
	2021	659	26,3	29,0	-2,7
	2022	1481	62,1	55,5	+6,6
	2023	1189	50,3	47,1	+3,2
Informavimo apie didelę širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę, šios tikimybės įvertinimo, pirminės prevencijos priemonių plano sudarymo ar siuntimo išsamiai įvertinti širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę paslauga	2019	3202	45,3	45,2	+0,1
	2020	2438	35,1	31,9	+3,2
	2021	3055	43,6	45,0	-1,4
	2022	3239	49,1	49,2	-0,1
	2023*	1260	38,8	39,8	-1,0
Informavimo apie storosios žarnos vėžio ankstyvąją diagnostiką ir iFOBT rezultatų įvertinimas	2019	3039	58,8	53,1	+5,7
	2020	2255	43,3	34,4	+8,9
	2021	3032	54,9	53,9	+1,0
	2022	3296	61,2	54,3	+6,9
	2023	3051	57,0	54,7	+2,3

Nors programų vykdymo rezultatai procentine išraiška mažėjo, bet krūties piktybinių navikų ir storosios žarnos vėžio ankstyvos diagnostikos programų rezultatai yra geresni už Teritorinės ligonių kasos vidurkį, o dalyvavusių programose gyventojų skaičius padidėjo daugiau nei 2 300 ir sudarė trečdalį prisirašiusių draustų pacientų..

MEDICINOS PUNKTŲ VEIKLA

Kaimo gyventojų skaičiui nuolat mažėjant, siekiant optimizuoti paslaugų teikimą ir užtikrinti sveikatos priežiūros paslaugų kokybę 2023 m. tęstas medicinos punktų reorganizavimo procesas. Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2023 m. rugpjūčio 29 d. sprendimu Nr.T-182 „Dėl viešosios įstaigos Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos valdymo struktūros patvirtinimo“ reorganizuota trijų medicinos punktų veikla. Rajone toliau plėtojamas mobilių paslaugų namuose teikimas. Mobilios paslaugos yra funkcionalesnės, arčiau žmogaus ir reikalaujančios mažiau resursų.

PALAIKOMOJO GYDYMO IR SLAUGOS PASLAUGOS

Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos teiktos Naujamiesčio ir Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse. 2016 m. lapkričio 17 d. Panevėžio rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T-177 „Dėl slaugos ir palaikomojo gydymo lovų skaičiaus patvirtinimo“ jose patvirtinta 53 lovos: 28 Ramygaloje ir 25 Naujamiestyje. Dėl pacientų trūkumo Krekenavos PGSL nebeveikė ir 2023 metais buvo uždaryta.

Įvykdyti lovdieniai pagal paslaugų rūšis ir finansavimo šaltinius 2020-2023m.

Paslaugų rūšis	Metai	Lovadienių skaičius Ramygalos PGSL	Lovadienių skaičius Naujamiesčio PGSL	Lovadienių skaičius, iš viso:
1. PSDF finansuojamas palaikomasis gydymas ir slauga	2020	6560	6260	12820
	2021	6967	6134	15969
	2022	5408	4803	11915
	2023	6143	5078	11221
2. Mokamas palaikomasis gydymas ir slauga	2020	534	322	856
	2021	567	122	689
	2022	2140	1568	3708
	2023	1040	1703	2743
3. Paliatyvi slauga	2020	740	115	855
	2021	422	253	675
	2022	612	40	652
	2023	380	108	488
4. Iš viso:	2020	7834	6697	14531
	2021	7956	6509	17333
	2022	8160	6411	16275
	2023	7563	6889	14452

Už palaikomojo gydymo ir slaugos bei paliatyvios slaugos paslaugas per 2023 metus gauta 808044,26 eurų pajamų.

ANTRINĖS AMBULATORINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS PASLAUGOS

Poliklinikoje teikiamos šios antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos:

- klinikinės laboratorinės diagnostikos;
- radiologijos ir kitos diagnostikos;
- fizinės medicinos ir reabilitacijos;
- dantų protezavimo;
- gydytojų specialistų.

Per 2023 metus suteikta ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros konsultacijų 4705 daugiau, negu 2022 metais. Iš viso suteikta paslaugų už 2138822,80 Eur.

Apsilankymų ir konsultacijų skaičius pas ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros specialistus 2020-2023 m. (paslaugų skaičius, vnt.)

Rodiklio pavadinimas	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Apsilankymų skaičius	50789	54139	58893	65567
Konsultacijų skaičius	39181	41460	45558	50263
Mokamos konsultacijos	473	176	168	79
Nuotolinės konsultacijos	609	83	8	9

2023 metais tiek apsilankymų, tiek konsultacijų skaičius ženkliai padidėjo.

Klinikinės diagnostikos laboratorijoje atliktų tyrimų skaičius 2023 metais padidėjo 8,7 %.

Klinikinės diagnostikos laboratorijoje atliktų tyrimų skaičius 2020-2023 m. (paslaugų skaičius, vnt.)

Pavadinimas	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Hematologiniai tyrimai	2776	3755	5431	6284
Biocheminiai tyrimai	2221	2777	5012	5966
Bendrieji citologiniai tyrimai	5162	7636	8128	7941
Iš viso:	10159	14168	18571	20191

Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyriuje atliktų procedūrų skaičius 2023 metais lyginant su 2022 metais padidėjo 9,8 %.

Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyriuje suteiktos paslaugos 2020-2023 m. (paslaugų skaičius, vnt.)

Pavadinimas	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Fizioterapijos procedūros	7363	18168	18963	21410
Masažo procedūros	7991	11346	11165	11058
Kineziterapijos procedūros	4696	6413	6740	7836
Ergoterapijos procedūros	491	732	1313	1636
Iš viso:	20541	36659	38181	41940

2023 metais diagnostinių tyrimų buvo atlikta 8,8 % daugiau negu 2022 metais.

Kitos suteiktos diagnostinės paslaugos 2020-2023 m. (paslaugų skaičius, vnt.)

Pavadinimas	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Radiologiniai tyrimai	996	10962	11659	11257
Ultragarso tyrimai	3620	9935	11606	13388
Funkcinės diagnostikos tyrimai	300	8835	10198	11763
Endoskopijos tyrimai	584	670	701	777
Iš viso:	5500	30402	34164	37185

DANTŲ PROTEZAVIMO SKYRIAUS PASLAUGOS

Dantų protezavimo skyriuje 2023 m. antrinio lygio specialisto konsultacijos nebuvo teikiamos, nes įstaiga neturėjo gydytojo odontologo-ortopedo. Dantų protezavimo paslaugų pacientams suteikta už 326314,48 eurų, iš viso 815 pacientų. Iš PSDF lėšų atlikta darbų už 278043,92 eurų 421 pacientui, pacientų lėšomis atlikta darbų už 48270,56 eurų 222 pacientams. Iš viso 2023 metais pagaminta 815 protezų–nuimami protezai 731 vnt., termoplastiniai nuimami protezai 84 vnt. Atliktos 322 protezų pataisos. Pagaminti tik 5 cirkonio vainikėliai. Pacientai nepasirenka šios pažangesnės protezų rūšies, nes jie yra brangesni.

VIDAUS MEDICININIO AUDITO GRUPĖS VEIKLA

Vidaus medicininio audito (toliau – VMA) skyriaus veiklos tikslas – asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės vertinimas ir gerinimas. VMA skyriaus grupė veiklą vykde vadovaudamasi Minimalių asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės reikalavimų aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2008 m. balandžio 29 d. įsakymu Nr. V-338 ir jo pakeitimais, Vidaus medicininio audito veiklos aprašu, patvirtintu 2015 metų vasario 2 d. poliklinikos direktoriaus įsakymu Nr. VTA-7, VMA grupės darbo planu bei vyriausiosios gydytojos įsakymais ir pavedimais. Poliklinikos VMA skyrių sudaro 5 nariai, jiems padeda konsultantai.

VMA grupė įvykdė 2023 m. metų darbo planą bei, vadovaudamasi vyriausiosios gydytojos įsakymais ir nurodymais, atliko neplaninius auditus, kitus pavedimus. Grupės auditoriai atliko **7 vidaus medicininius auditus**, iš jų atlikti **3 planiniai** ir **4 neplaniniai**.

Poliklinikoje atlikti **planiniai auditai**:

1. Dėl paciento sutikimo rašytinės formos pildymo reikalavimų laikymosi;
2. Dėl valomų patalpų normatyvų;
3. Dėl infekcijų kontrolės reikalavimų laikymosi šeimos gydytojų kabinetuose, ambulatorijose, palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse.

Po planinių auditų įvykdymo, pateiktos rekomendacijos geresnei darbo kokybei užtikrinti. Dalis neatitikimų, rastų medicininio vidaus audito metu vertinami kaip pastabos, į kurias buvo sureguota ir ištaisyta.

Poliklinikoje atlikti **neplaniniai auditai**:

1. Dėl sveikatos priežiūros specialisto darbo funkcijų vykdymo, elgesio;
2. Dėl pacientų skunduose nurodytų aplinkybių ištyrimo;
3. Dėl elektroninės kraujo tyrimų registracijos ir paciento sutikimo kraujo paėmimo procedūrai reikalavimų laikymosi.

Išnagrinėta **12 pacientų skundų**, iš jų - 11 nepagrįsti, 1 pagrįstas iš dalies.

Užregistruota:

1 Neatitiktis Šeimos medicinos skyriuje dėl paciento registracijos ir priėmimo.

1 Nepageidaujamas įvykis Rentgeno diagnostikos skyriuje susijęs su pacientų priežiūra ir incidentais.

Peržiūrėti poliklinikos vidaus dokumentai, reglamentuojantys nepageidaujamus įvykius. Atnaujintas Nepageidaujamų įvykių stebėsenos ir valdymo tvarkos aprašas.

Gautos **8 padėkos** sveikatos priežiūros specialistams.

Vidaus medicininio audito grupės nariai nuolat kėlė kvalifikaciją, dalyvaudami įvairiuose kokybės vadybos renginiuose.

DARBAI, ATLIKTI TVARKANT POLIKLINIKOS ŪKĮ

2023 metais atliktas nemažas darbas tvarkant ir atnaujinant poliklinikos bei jos padalinių materialinę-techninę bazę, eksploatuojant turimą ūkį. Vien praėjusiais metais pastatų ir patalpų remontui išleista 50407,55 Eur. Iš esmės atnaujintos Vėlžio medicinos punkto patalpos: įrengtos naujai grindys, poliklinikos darbuotojų jėgomis pakeistos durys ir išdažytos patalpos, dalinai atnaujintas patalpų apšvietimas.

Taupant lėšas patalpų šildymui ir transportui (archyvinių dokumentų nuvežimui iš poliklinikos ir jų atvežimui) bus atsisakoma antro aukšto patalpų Raguvos ambulatorijoje perkliant archyvą į patalpas rajono poliklinikoje. Tam praėjusiais metais atsisakius turimo garažo naujai įrengtos patalpos archyvui. Jo įrengimui išleista 10879,74 Eur poliklinikos lėšų.

Gerinant ligonių, ypač žmonių su negalia, maudymo sąlygas, Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje išmontuoti neįgalių ligonių keltuvas ir vonios, pertvarkytos vonių patalpos, vietoje vonių įrengti dušai. Dėl to ženkliai pagerėjo sąlygos numaudant ligonius, ypač žmones su negalia. Patalpų pertvarkymui panaudota 2519,53 Eur poliklinikos lėšų.

Praėjusiais metais poliklinikos lėšomis įrengtas naujas, automatizuotas šilumos punktas Krekenavos ambulatorijoje, atsisakant seno, valdomo rankiniu būdu šilumos punkto. Jo projektavimui ir įrengimui išleista 8951,92 Eur.

Dideli šilumos nuostoliai poliklinikoje patiriami per susidėvėjusias langų tarpines, nereguliuotus langus. Todėl 2023 metais poliklinikoje 52 varstomuose languose pakeistos tarpinės, sureguliuota 97 langų furnitūra.

Dėl pasenusių ir ankstesniais metais nekokybiškai įrengtų nuotekų tinklų neišvengta avarinių situacijų, dažnai kimšosi buitinės nuotekos poliklinikoje ir Ramygalos ambulatorijoje. Dalinai juos atkimšti galėdavo poliklinikos darbuotojai, daliai jų atkimšti reikėjo samdyti specializuotas įmones. Dėl anksčiau minėtų priežasčių teko pakeisti dalį nuotekų šalinimo tinklų naujais poliklinikoje ir Ramygalos ambulatorijoje, kitą dalį remontuoti. Nuotekų šalinimo tinklų pakeitimui, remontui ir atkimšimui per 2023 metus išleista 12502,61 Eur.

Poliklinikos darbuotojų jėgomis suremontuotos finansų ir apskaitos skyriaus patalpos, dalinis patalpų remontas atliktas kitose poliklinikos patalpose bei jos padaliniuose: Naujamiesčio ir Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse, Krekenavos ambulatorijoje, Paįstrio ir Tiltgalių šeimos gydytojų kabinetuose, Trakiškio medicinos punkte.

2023 m. rugpjūčio 7 d. stiprios liūtys/krušos metu ledo gabalai sugadino Vadoklių šeimos gydytojo kabineto pastato rytinės pusės šiferinio stogo dangą ir išdaužė septynių langų stiklus. Stogo danga visiškai buvo sugadinta: kiekviename šiferio lape išmušta po 20-30 skylių, suplėšytas po juo esantis ruberoidas. Dėl gausaus lietaus pro sugadintą stogą į pastato vidų pateko didelis kiekis vandens, ko pasekoje išmirko sienos ir grindys, išbrinko durys, dalinai buvo sugadinti baldai. Siekiant išvengti tolimesnio pastato gadinimo ir apsaugoti viduje esamą turtą nuo lietaus, skubiai buvo imtasi priemonių stogo uždengimui. Jo rytinė pusė uždengta polietileno plėvele. Tam panaudota 900 Eur poliklinikos lėšų.

Jau keletą metų keičiamos daug elektros energijos apšvietimui naudojantys liuminescenciniai šviestuvai į ledinius šviestuvus daugiau kaip dvigubai taupančius elektros energiją. Vien praėjusiais metais pakeista arti 50 liuminescencinių šviestuvų į LED šviestuvus, kurie leido sutaupyti per metus apie 3000 kWh elektros energijos. Taupant elektros energiją, ten kur buvo galimybės, atjungta dalis šviestuvų mažiau šviesos reikalaujančiose patalpose: koridoriuose, buitinėse patalpose, sandėliuose ir tualetuose. Teritorijos apšvietimui vietoje rankiniu būdu įjungiamų ir išjungiamų šviestuvų panaudoti nuo judesio įsijungiantys šviestuvai.

Jau ankstesniais metais įgyvendinus projektą "Saulės fotovoltinės jėgainės diegimas VŠĮ Panevėžio r. savivaldybės poliklinikos padalinyje Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos

ligoninėje” 2023 metais pagaminta 40328 kWh elektros energijos arba šiek tiek daugiau (12 kWh) negu 2022 metais, o per šiltnamio efektą sukeliančių dujų sumažinimo stebėsenos laikotarpį nuo 2020 m. rugpjūčio 1 d. iki 2023 m. liepos 31 d. – 116940 kWh. Pagal pasirašytą sutartį su Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra (APVA) vykdoma projekto šiltnamio efektą sukeliančių dujų sumažinimo stebėseną. Už trečius 12 mėnesių veiklos (2022-08-01 – 2023-07-31) po galutinio projekto įgyvendinimo laikotarpio pabaigos pasiekti su APVA pasirašytoje sutartyje šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio sumažinimo rodikliai, išmetamų teršalų CO², parengta ataskaita teigiamai įvertinta APVA.

Nemažai darbų planuojama atlikti 2024 metais: perkelti Vadoklių šeimos gydytojo kabinetą į atremontuotas laisvas Vadoklių seniūnijos administracines patalpas, poliklinikos pastate (Un.Nr. 2793-9003-7029) įrengti gaisro aptikimo ir signalizavimo sistemą, sutvarkyti Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės nuogrindą ir kiemą, izoliuoti pamatus, pakeisti dalį langų, suremontuoti įėjimo į Tiltagalių šeimos gydytojo kabineto patalpas išorės pagrindinius ir atsarginius laiptus, nutinkuoti Krekenavos ambulatorijos pastato išorės sienas ir cokolį bei juos nudažyti, suremontuoti nuogrindą, suremontuoti Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės ūkinio pastato stogą. Siekiant užtikrinti tinkamą mikroklimatą karštomis vasaros dienomis ir sudaryti geras darbo sąlygas poliklinikoje dirbantiems gydytojams pirmo aukšto vakarinės pastato pusės keturiuose kabinetuose bus įrengti oro kondicionieriai.

Poliklinikos darbuotojų jėgomis numatoma atnaujinti kai kurių šeimos gydytojų kabinetų, medicinos punktų ir poliklinikos patalpas, pakeisti grindų dangą socialinių darbuotojų ir psichologų kabinetuose. Numatomiems didesniems apimties darbams yra parengti techniniai darbo projektai, gauti atitinkami leidimai. Taupant elektros energiją toliau bus keičiami liuminescenciniai šviestuvai į LED šviestuvus, o šilumą – bus peržiūrėtas langų sandarumas, jie sureguliuoti, ten kur reikia pakeistos tarpinės. Šiais metais planuojama patikrinti ir sureguliuoti virš 100 langų.

III SKYRIUS

ĮSTAIGOS DALININKAI IR KIEKVIENO JŲ ĮNAŠŲ VERTĖ

Poliklinikos steigėjas ir vienintelis poliklinikos dalininkas yra Panevėžio rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas metų eigoje nepasikeitė, tiek metų pradžioje, tiek pabaigoje buvo 141173,32 Eur. 2023 metais savivaldybė poliklinikai kapitalo didinimui lėšų neskyrė.

IV SKYRIUS

GAUTOS LĖŠOS, JŲ ŠALTINIAI IR LĖŠŲ PANAUDOJIMAS

Didžiausią poliklinikos pajamų dalį (90,8 %) sudaro pajamos, gaunamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto. Per 2023 metus iš PSDF gauta 8055853,41 Eur. Iš jų:

- pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms –3865980,74 Eur;
- antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms –1860778,88 Eur;
- slaugos paslaugoms –872294,91 Eur;
- greitosios medicinos pagalbos paslaugoms – 453154,33 Eur;
- sveikatos programoms – 207902,85 Eur;
- dantų protezavimo paslaugoms –278043,92 Eur;
- pajamos už gerus darbo rezultatus–517697,78 Eur.

Poliklinika 2022 m. kovo 30 d. su Panevėžio teritorine ligonių kasa (toliau – TLK) pasirašė sutartį dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų apmokėjimo 2022-2024 metams Nr.10-315.

Per 2023 metus iš viso gauta pajamų 8870743,65 Eur, lyginant su 2022 metais 262117,65 Eur daugiau.

Pajamų struktūra pagal šaltinius 2021-2023 metais

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	2021 m. Eur	2022 m. Eur	2023 m. Eur
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS:	8769775	8602176	8848353
1.	Už suteiktas paslaugas, apmokamas iš PSDF	7149927	7645477	8055853
2.	Už suteiktas mokamas paslaugas kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims	285372	439910	485488
3.	Finansavimo pajamos, iš jų:	1334476	516789	307012
	Iš valstybės biudžeto	897539	288031	69841
	Iš savivaldybių biudžetų	37736	39780	43535
	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	146925	77329	59400
	Iš kitų finansavimo šaltinių	252276	111649	134236
II.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	917	6446	17182
III.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	102	4	5209
	PAJAMOS IŠ VISO:	8770794	8608626	8870744

Poliklinika 2023 metais iš paramos tiekėjų gavo paramos už 111,15 Eur pinigais.

Panaudota paramos nebuvo.

Poliklinika iš Panevėžio rajono savivaldybės gavo 16404,76 Eur lėšų programoms ir priemonėms vykdyti, iš jų 16400 Eur projektui „Dalinis kelionės į darbą išlaidų kompensavimas sveikatos priežiūros įstaigų gydytojams, slaugytojams ir kitiems sveikatos priežiūros specialistams“ bei 4,76 Eur pagal 2014–2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 8 prioritetą „Socialinės įtraukties didinimas ir kova su skurdu“: priemonės Nr. 08.4.2-ESFA-R-615 „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems asmenims, įgyvendinimas“.

Iš Užimtumo tarnybos prie Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta 15074,86 Eur įdarbinimo subsidijuojant finansavimui.

V SKYRIUS

INFORMACIJA APIE POLIKLINIKOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ TURTĄ PER FINANSINIUS METUS

Poliklinikoje per metus įsigyta ilgalaikio turto už 149943,00 Eur.

Eil. Nr.	Ilgalaikis turtas	Eur
	Ilgalaikis turtas, iš jų:	149943,00
1.	Mašinos ir įrenginiai	140550,98
2.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas	9392,02

Patikėjimo teise iš Panevėžio rajono savivaldybės gauta ilgalaikio turto už 16541,89 Eur, grąžinta savivaldybei turto už 474636,30 Eur.

2023 m. įvykdyta viešųjų pirkimų už 773904 eurų, įskaitant prekes, paslaugas ir darbus. Įsigyta ši medicininė įranga: oftalmologinė įranga už 46970 Eur, ultragarsinė diagnostinė įranga 72589 Eur, fibro-laringoskopas 7974 Eur, širdies veiklos stebėsenos prietaisai 4299 Eur ir kita smulkesnė medicininė įranga.

Taip pat 2023 m. įvykdyti šie didesnės apimties pirkimai:

- Odontologinių ir dantų protezavimo medžiagų ir priemonių pirkimas – 79860 Eur;
- Ūkinių prekių pirkimas – 16940 Eur;
- Komunalinių atliekų išvežimo paslaugų pirkimas – 16940 Eur;
- Archyvo įrengimo poliklinikos garaže darbų pirkimas – 10880 Eur;
- Odontologinių antgalių, putiklių ir rotorių pirkimas – 9079 Eur;
- Poliklinikos pastate (Un. Nr. 2793-9003-7029) ir kieme dalies nuotekų šalinimo tinklų keitimo darbų pirkimas – 8460 Eur;
- Krekenavos ambulatorijos automatizuoto šilumos punkto įrengimo darbų pirkimas – 7742 Eur ir kt.

Sudarytos sutartys dėl gaminamų vaistų pirkimo (7349 Eur), gydytojo teikiamų paslaugų, Naujamiesčio ir Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninių budėjimo metu, pirkimo (5000 Eur), sterilizacijai skirtų medžiagų ir priemonių pirkimo (4875 Eur) bei kt.

Per Centrinę perkančiąją organizaciją 2023 metais buvo perkami degalai automobiliams – 145200 Eur, rentgeno aparato techninio aptarnavimo ir remonto bei medicininės įrangos techninės būklės paslaugos – 18881, kompiuteriai ir jų priedai – 11163 Eur, medikamentai – 12562 Eur, vakcinos – 8172 Eur, skalbimo paslaugos – 28798 Eur, tualetinis popierius – 2456 Eur, kanceliarinės prekės – 4840 Eur, kopijavimo popierius – 2795 Eur, vienkartinės medicininės priemonės ir pirštinės – 3402 Eur, šiukšlių maišai – 2856 Eur, gamtinių dujų – 7118 Eur, valymo priemonės – 1710 Eur, slaugos priemonės – 5832 Eur, dezinfekcinis skystis – 2583 Eur, popieriniai rankšluosčiai – 8596 Eur, pašto paslaugos – 4840 Eur, medicininių atliekų šalinimo paslaugos – 14641 Eur, maisto produktų pirkimas – 37511 Eur, odontologinės medžiagos ir priemonės – 1677 Eur, transporto priemonių draudimas – 4881 Eur, elektros lempos – 637 Eur, medicininiai Covid-19 greitieji testai – 1150 Eur, originalios spausdintuvų kasetės – 1240 Eur.

Iš CPO katalogo 2023 metais įvykdyta pirkimų už 333510 Eur.

Per 2023 m. įvykdyti trys konsoliduoti pirkimai.

VI SKYRIUS

POLIKLINIKOS ŠAŅAUDOS PER FINANSINIUS METUS

Poliklinikos šaŅaudos per 2023 metus buvo 8864147 Eur. Detali informacija pateikiama lentelėje.

Eil. Nr.	ŠaŅaudų rūšis	2021 m. Eur	2022 m. Eur	2023 m. Eur
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	8763743	8598246	8864111
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	6953318	7078789	7440872

1.2	Turto nusidėvėjimo ir amortizacijos	250234	254783	261426
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	160851	241873	181803
1.4	Komandiruočių			
1.5	Transporto	88112	131637	86623
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	2543	8802	8481
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	134580	135478	86821
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	4816	36219	1271
1.9	Sunaudotų atsargų savikaina	972233	475340	453998
1.10	Socialinių išmokų	3006	1110	4045
1.11	Nuomos	6391	9475	16027
1.12	Finansavimo		1100	57629
1.13	Kitų paslaugų	151157	181848	217401
1.14	Kitos	36502	41792	47714
II.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		0	
III.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	5	1	6
IV.	APSKAITOS POLIKTIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	0	0	0
V.	PELNO MOKESTIS	0	0	0
	ŠAŅAUDŲ IŠ VISO:	7380152	8763748	8864147

ŠaŅaudos darbo ųzmokesčiui su įmokomis Sodrai sudarė 7440872 Eur, t. y. 83,9 % visų šaŅaudų, 83,9 % nuo visų pajamų.

Poliklinikos veiklos rezultatas per 2023 metus – perviršis 6627 Eur.

VII SKYRIUS

DARBUOTOJŲ SKAIČIUS, ŠAŅAUDOS VALDYMO IŠLAIDOMS IR DUOMENYS APIE ĮSTAIGOS VADOVĄ

Poliklinikoje 2023 metais vidutinis darbuotojų skaičius buvo 294 darbuotojų, 2022 metais – 309.

Poliklinikos šaŅaudos valdymo išlaidoms priskiriamos tiesiogiai ir per 2023 metus sudarė 195541,80 Eur arba 2,21 % nuo šaŅaudų, iš jų darbo ųzmokesčiui su priskaitymais Sodrai (kartu su atostoginių kaupiniais bei atidėjiniais į pensiją išėjusiems darbuotojams) –190720,94 Eur.

Poliklinikos vadovu nuo 2017 m. liepos 4 d. dirba vyriausioji gydytoja Neringa Šinkūnienė, vyriausiąja finansininke nuo 2000 m. balandžio 21 d. Vilma Januškienė.

Informacija apie kiekvieno vadovaujamas pareigas einančio asmens atlyginimą per 2023 metus pateikiama 1 priede.

VIII SKYRIUS

SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis pateikta 2 priede.

IX SKYRIUS REIKŠMINGI SANDORIAI

Informacija apie reikšmingus sandorius pateikta 3 priede.

X SKYRIUS APIBENDRINIMAS

2023 m. poliklinika, vykdydama savo veiklą, vadovavosi pagrindiniais įstaigos veiklos principais – rūpintis Lietuvos gyventojų sveikata, dirbant profilaktinį darbą sumažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą.

Vidaus medicininio audito grupė įvykdė 2023 m. metų darbo planą bei, vadovaudamasi vyriausiosios gydytojos įsakymais ir nurodymais, atliko kitus pavedimus. Atlikti 7 planiniai vidaus medicininiai auditai, 13 vidaus auditų, 4 neplaniniai auditai bei išnagrinėti 2 neplaniniai auditai dėl pacientų skundų. Užregistruotos 7 neatitiktys. Trys iš jų susijusios su imunoprofilaktika, skiepais nuo Covid-19 infekcijos, mobilaus punkto darbu.

Nepageidaujamų įvykių 2022 metais neužregistruota, buvo gautas 1 skundas, tačiau jis dar nebaigtas tirti.

Poliklinikos pajamos 2023 metais buvo 8870744 Eur. Didžiausią poliklinikos pajamų dalį (90,8 %) sudarė pajamos, gaunamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto. Per 2023 metus iš PSDF gauta 8055853 Eur. Poliklinikos sąnaudos 2023 m. buvo 8864117 Eur. Sąnaudos darbo užmokesčiui su įmokomis Sodrai sudarė 7440872 Eur, t. y. 83,9 % visų sąnaudų, 83,9 % nuo visų pajamų.

Poliklinikos veiklos rezultatas per 2023 metus – perviršis 6627 Eur.

Poliklinikos sąnaudos valdymo išlaidoms per 2023 metus sudarė 195542 Eur arba 2,2 % nuo sąnaudų, iš jų darbo užmokesčiui su priskaitymais Sodrai (kartu su atostoginių kaupiniais bei atidėjimais į pensiją išėjusiems darbuotojams) – 190721 Eur.

Kokybės politikoje poliklinika yra įsipareigojusi tenkinti teisėtus pacientų poreikius ir lūkesčius, teikiant prieinamas, saugias, kokybiškas, efektyvias ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, racionaliai naudojant materialinius bei žmogiškuosius išteklius.

2024 m. poliklinika nuolat sieks užtikrinti savalaikį, prieinamą ir kokybišką sveikatos priežiūros paslaugų teikimą, tobulins registravimo tvarką bei nuotolinių paslaugų teikimą, didins apimtį sveikatos priežiūros paslaugų teikimą namuose, plės prevencinių programų vykdymą, sieks mažinti gyventojų sergamumą neinfekcinėmis ligomis. Nuolat bus gerinamas poliklinikos įvaizdis ir patrauklumas tiek pacientams, tiek sveikatos priežiūros specialistams.

Vyriausioji gydytoja

Neringa Šinkūnienė

1 PRIEDAS

Viešojo sektoriaus subjekto
metinės veiklos ataskaitos ir
viešojo sektoriaus subjektų
grupės metinės veiklos
ataskaitos rengimo tvarkos
aprašo 2 priedas

(Informacijos apie vadovaujamas pareigas einančių asmenų atlyginimą per ataskaitinius metus forma)

**VADOVAUJAMAS PAREIGAS EINANČIŲ ASMENŲ ATLYGINIMAS PER ATASKAITINIUS
METUS***

Eur, ct

Eil. Nr.	Pareigų (pareigybės) pavadinimas	Bazinis atlyginimas (pastovioji dalis)	Priemokos (kintamoji dalis)	Priedai**	Premijos	Kitos išmokos***	Iš viso
		1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
1.	Vyriausias gydytojas	71697,16	12053,98		2958,37	10933,11	97642,62
2.	Vyriausiojo gydytojo pavadootoja asmens sveikatos prižiūrai (nuo 2023-01-01 d. iki 2023-06-29 d.)	28277,09	5341,37	13713,49	600,00	9043,43	56975,38
3.	Vyriausias finansininkas	61093,73	10257,81		1200,00	8535,06	81086,60

* Neatskaičius mokesčių.

** Priedai už darbą Covid-19, darbą su projektais, papildomą darbą.

***Buvo išmokėti atostoginiai, nedarbingumas.

2 PRIEDAS

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 4 priedas

(Informacijos apie sandorius su susijusiomis šalimis forma)**SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS**

Eil. Nr.	Susijusi šalis					Sandorio objektas	Suma, Eur*****
	Pavadinimas*	Kodas**	Registras***	Adresas****	Santykių pobūdis*****		
11.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevėžio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Tas pats dalininkas	Sumokėta už komunalines paslaugas	90102,34
22.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevėžio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Tas pats dalininkas	Gautos lėšos komunalinių sąnaudų kompensavimui	875,99
3						Iš viso	89253,16

* Jei tai juridinis asmuo, nurodoma teisinė forma ir pavadinimas, jei fizinis asmuo – vardas ir pavardė.

** Nurodomas juridinio asmens kodas.

*** Nurodomas registras, kuriame kaupiami ir saugomi juridinio asmens duomenys.

**** Jei tai juridinis asmuo, nurodoma buveinė (adresas), jei fizinis asmuo – adresas korespondencijai.

***** Nurodomas susijusių šalių santykių pobūdis remiantis Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 19.3 papunkčiu.

***** Jei sandoris yra apmokestinamas PVM, viešoji įstaiga, kuri yra PVM mokėtoja, sumą nurodo be PVM, o viešoji įstaiga, kuri nėra PVM mokėtoja, – su PVM.

3 PRIEDAS

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 3 priedas

(Informacijos apie reikšmingus sandorius forma)**REIKŠMINGI SANDORIAI**

Eil. Nr.	Sandorio šalis				Sandorio objektas	Suma, Eur*****
	Pavadinimas*	Kodas**	Registras***	Adresas****		
1.	Panevėžio teritorinė ligonių kasa	188784179	Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre	Respublikos g. 66, LT-35158 Panevėžys	Gautos lėšos už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas	8047071,54
2.	Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos	191351679	Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre	Europos a. 1, LT-09308 Vilnius	Gautos lėšos už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas	40926,48
3.	UAB „Neurovita“	110791756	Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre	Ukmergės g.369A, Vilnius	Pirktas optinis koherentinis tomografas	44610,28
4.	UAB „Litfarma“	133943714	Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre	Jaruzalės g.45, LT-08420Vilnius	Pirktas ultragarsinis diagnostinis aparatas	72588,99
					Iš viso	8205197,29

* Jei tai juridinis asmuo, nurodoma teisinė forma ir pavadinimas, jei fizinis asmuo – vardas ir pavardė.

** Nurodomas juridinio asmens kodas.

*** Nurodomas registras, kuriame kaupiami ir saugomi juridinio asmens duomenys.

**** Jei tai juridinis asmuo, nurodoma buveinė (adresas), jei fizinis asmuo – adresas korespondencijai.

***** Jei sandoris yra apmokestinamas PVM, viešoji įstaiga, kuri yra PVM mokėtoja, sumą nurodo be PVM, o viešoji įstaiga, kuri nėra PVM mokėtoja, – su PVM.